

Утверждено «25» марта 2014 г.  
Советом директоров  
Закрытого акционерного общества  
«Т-Генерация»

Зарегистрировано «03» июня 2014 г.

Государственный регистрационный номер

4 - 0 1 - 8 1 2 2 6 - Н

Протокол № 12  
от «25» марта 2014 г.

Банк России (наименование  
регистрирующего органа)  
Е.И. Курицына  
(наименование должности и подпись уполномоченного лица  
регистрирующего органа)  
Печать регистрирующего органа

## ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

### Закрытое акционерное общество «Т-Генерация»

*облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 1 150 000 (Один миллион сто пятьдесят тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 150 000 000 (Один миллиард сто пятьдесят миллионов) рублей, со сроком погашения в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке*

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

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

### «ИНВЕСТИЦИИ ПОВЫШЕННОГО РИСКА

Приобретение облигаций настоящего выпуска связано с повышенным риском в связи с тем, что размер обязательств эмитента по облигациям превышает стоимость чистых активов эмитента»

**Генеральный директор  
Закрытого акционерного общества  
«Т-Генерация»**

Дата «\_\_» мая 2014г.

\_\_\_\_\_ **А.А. Карасев**

М.П.

**Главный бухгалтер  
Закрытого акционерного общества  
«Т-Генерация»**

Дата «\_\_» мая 2014 г.

\_\_\_\_\_ **И.Н. Ненахова**

# Оглавление

<b>Введение .....</b>	<b>8</b>
<b>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 .....</b>	<b>14</b>
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента .....	14
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента.....	14
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	14
1.4. Сведения об оценщике эмитента .....	17
1.5. Сведения о консультантах эмитента .....	17
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг .....	17
<b>II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....</b>	<b>18</b>
2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых ценных бумаг .....	18
2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	18
2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить.....	18
2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг .....	18
2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг .....	19
2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	22
2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг .....	23
2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	31
2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг .....	31
<b>III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента .....</b>	<b>46</b>
3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента .....	46
3.2. Рыночная капитализация эмитента.....	47
3.3. Обязательства эмитента.....	47
3.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность .....	47
3.3.2. Кредитная история эмитента.....	49
3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам.....	49
3.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	49
3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг .....	50
3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	50
3.5.1. Отраслевые риски.....	50
3.5.2. Страновые и региональные риски .....	53
3.5.3. Финансовые риски .....	56
3.5.4. Правовые риски .....	58
3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента .....	60
3.5.6. Банковские риски .....	60
<b>IV. Подробная информация об эмитенте .....</b>	<b>61</b>
4.1. История создания и развитие эмитента.....	61
4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента.....	61

4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента .....	61
4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента .....	61
4.1.4. Контактная информация .....	62
4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	62
4.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	62
4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	62
4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	62
4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	62
4.2.3. Материалы, товары и поставщики эмитента .....	64
4.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента .....	65
4.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензии) или допусков к отдельным видам работ ..	65
4.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг .....	65
4.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых .....	65
4.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи.....	66
4.3. Планы будущей деятельности эмитента .....	66
4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях .....	66
4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента .....	66
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.	66
4.6.1. Основные средства.....	67
4.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение.....	67
<b>V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....</b>	<b>69</b>
5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	69
5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств.....	70
5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	71
5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	71
5.3.2. Финансовые вложения эмитента .....	72
5.3.3. Нематериальные активы эмитента .....	73
5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....	74
5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента .....	74
5.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.....	77
5.5.2. Конкуренты эмитента .....	78
<b>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.....</b>	<b>79</b>
6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	79
6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	100
6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.....	107
6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	108
6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	109

6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	111
6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента .....	111
6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	112
<b>VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....</b>	<b>113</b>
7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента .....	113
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.....	113
7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права («золотой акции»).....	114
7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента .....	115
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.....	115
7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	116
7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....	118
<b>VIII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация.....</b>	<b>120</b>
8.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента .....	120
8.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента .....	120
8.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента .....	120
8.4. Сведения об учетной политике эмитента.....	121
8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж .....	122
8.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года.....	122
8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	122
<b>IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг .....</b>	<b>123</b>
9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах.....	123
9.1.1. Общая информация .....	123
9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях.....	136
9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах.....	168
9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента .....	168
9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием.....	169
9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках .....	169
9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг .....	169
9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	169
9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	169
9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....	170

9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг .....	170
9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг .....	171
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 .....	172
9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг .....	172
9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг .....	173
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 .....	173
<b>X. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах ....</b>	<b>176</b>
10.1. Дополнительные сведения об эмитенте .....	176
10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....	176
10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....	176
10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента .....	176
10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента .....	176
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 .....	180
10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом .....	180
10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента .....	183
10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента .....	183
10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента .....	184
10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены .....	184
10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными .....	184
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 .....	184
10.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием .....	185
10.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....	185
10.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам .....	185
10.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента .....	186
10.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента .....	195
10.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента .....	195
10.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента .....	195
10.9. Иные сведения .....	195
Приложение № 1. Сертификат ценных бумаг .....	197
Приложение № 2. Годовая бухгалтерская отчетность ЗАО «Т-Генерация» .....	

за 2013 год, составленная в соответствии с РСБУ.....	205
Приложение № 3 Учетная политика ЗАО «Т-Генерация» на 2013, 2014 годы.....	237

## Введение

Далее по тексту настоящего Проспекта ценных бумаг термины «Эмитент», «Общество» и «Компания» относятся к Закрытому акционерному обществу «Т-Генерация» (сокращенно – ЗАО «Т-Генерация»).

а) основные сведения о размещаемых эмитентом ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта:

Вид ценных бумаг: **облигации на предъявителя.**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента (далее по тексту именуются совокупно «Облигации» или «Облигации выпуска» и по отдельности - «Облигация» или «Облигация выпуска»).**

Серия: **01**

Количество размещаемых ценных бумаг: **1 150 000 (Один миллион сто пятьдесят тысяч) штук.**

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

Порядок и сроки размещения:

Порядок определения даты начала размещения:

**Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом управления Эмитента 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 Облигаций не может быть установлена ранее даты, с которой Эмитент предоставляет доступ к Проспекту ценных бумаг 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.**

**Дата начала размещения Облигаций, определенная уполномоченным органом управления Эмитента, публикуется Эмитентом в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг:**

**- в ленте новостей одного из информационных агентств, уполномоченных Банком России или иным уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг (на момент утверждения Решения о выпуске ценных бумаг такими агентствами являются: ЗАО «АК&М», АНО «АЗИПИ», ЗАО «Интерфакс», ЗАО «АЭИ «ПРАЙМ», ЗАО «СКРИН»), далее по тексту «Лента новостей» - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций,**

**- на странице в сети Интернет, предоставленной Эмитенту каким-либо информационным агентством, уполномоченным Банком России или иным уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг, далее по тексту – «страница в сети Интернет») – не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.**

**Эмитент, ценные бумаги которого включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, при опубликовании информации в сети Интернет, за исключением публикации в Ленте новостей, помимо страницы в сети Интернет, предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг, должен использовать страницу в сети Интернет, электронный адрес которой включает доменное имя, права на которое принадлежат Эмитенту (далее – «страница Эмитента в сети Интернет»). В случае включения ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, Эмитент будет публиковать информацию на странице Эмитента в сети Интернет <http://tgnr.ru>.**

Страница в сети Интернет распространителя информации на рынке ценных бумаг <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34298> и страница Эмитента в сети Интернет <http://tgnr.ru> далее совместно именуются «Страницы в сети Интернет».

Эмитент уведомляет Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее по тексту – ФБ ММВБ, Биржа) и НРД об определенной дате начала размещения Облигаций не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения ценных бумаг.

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.

Об изменении даты начала размещения Эмитент уведомляет ФБ ММВБ и НРД не позднее даты принятия такого решения.

Порядок определения даты окончания размещения:

Дата окончания размещения Облигаций определяется как более ранняя из следующих дат:

- а) 10 (Десятый) по счету рабочий день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;
- б) дата размещения последней Облигации выпуска.

При этом срок размещения Облигаций не может составлять более одного года с даты государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

Эмитент вправе продлить указанный срок путем внесения соответствующих изменений в Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг. При этом каждое продление срока размещения ценных бумаг не может составлять более одного года, а общий срок размещения 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: **открытая подписка.**

Порядок размещения ценных бумаг:

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

Порядок и условия заключения договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок), направленных на отчуждение ценных бумаг в ходе размещения ценных бумаг:

**Сделки при размещении Облигаций заключаются на торгах ФБ ММВБ путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов ФБ ММВБ в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – «Правила ФБ ММВБ», «Правила Биржи»).**

**Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и действующим законодательством.**

**Письменные уведомления (сообщения) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок, Участникам торгов не направляются.**

При этом размещение Облигаций может происходить в форме конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период (далее – «Конкурс») либо путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. Решение о порядке размещения Облигаций принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее дня принятия решения о дате начала размещения Облигаций и раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

О принятом решении, о порядке размещения Облигаций, Эмитент уведомляет Биржу не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения.

Порядок размещения Облигаций в форме Конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период и порядок размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период описаны в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.1.1. Проспекта ценных бумаг.

Условия и порядок размещения ценных бумаг:

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

В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов ФБ ММВБ (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов ФБ ММВБ, и дать ему поручение на приобретение Облигаций.

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

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

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:

$НКД = Nom * C * ((T - T_0) / 365) / 100\%$ , где

Nom - номинальная стоимость одной Облигации,

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

T – дата размещения Облигаций;

T<sub>0</sub> - 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.

Форма, порядок и срок погашения Облигаций:

**Погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора иных форм погашения Облигаций не предусмотрена.**

Дата начала погашения облигаций:

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

Дата окончания погашения облигаций:

**Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.**

**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 подлежащей 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.**

**Погашение Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.**

**Владельцы Облигаций получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, 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 Облигаций 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, являющемуся 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 выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.**

**Облигации погашаются по номинальной стоимости (по непогашенной части номинальной стоимости, в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 9.5. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг). непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций. При погашении Облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.**

**Списание Облигаций со счетов депо при погашении всех Облигаций производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по погашению номинальной стоимости Облигаций (непогашенной части номинальной стоимости) и выплате купонного дохода по ним за все купонные периоды.**

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

Условия обеспечения (для облигаций с обеспечением):

**Сведения не приводятся, так как обеспечение по Облигациям данного выпуска не предусмотрено.**

Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям:

**Сведения не приводятся, так как обеспечение по Облигациям данного выпуска не предусмотрено.**

Условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг): **ценные бумаги настоящего 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 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:

Цели эмиссии:

**Привлечение средств для финансирования оборотного капитала и общекорпоративных целей Эмитента.**

Направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг:

**Средства, полученные от размещения Облигаций, предполагается использовать для финансирования оборотного капитала и общекорпоративных целей Эмитента.**

**Размещение Облигаций не осуществляется с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции, приобретения долей участия в уставном (складочном) капитале (акций) иной организации; уменьшения или погашения кредиторской задолженности или иных обязательств Эмитента).**

г) Иная информация, которую эмитент считает необходимым указать во введении:

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Т-Генерация»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента на русском языке: **ЗАО «Т-Генерация»**

**Основной вид деятельности Эмитента – предоставление подвижного состава по договорам операционного лизинга (аренда подвижного железнодорожного состава).**

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **1 150 000 000 (Один миллиард сто пятьдесят миллионов) рублей.**

Присвоенный эмитенту налоговыми органами идентификационный номер налогоплательщика: **7707808839.**

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1137746647103**

Дата государственной регистрации: **29.07.2013**

Наименование регистрирующего органа: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве**

Место нахождения эмитента: **Российская Федерация, 107031, г. Москва, ул. Большая Дмитровка, д. 32, стр. 4.**

Телефон: **+7 (499)-270-32-82**

Факс: **+7 (499)-270-32-82**

Адрес электронной почты: **karasev@intr-c.ru**

Сведения о единоличном исполнительном органе управления эмитента: **Генеральный директор**

<b>ФИО</b>	<b>Год рождения</b>
<b>Карасев Анатолий Александрович</b>	<b>1984</b>

**Филиалы и представительства у Эмитента отсутствуют.**

Код основного отраслевого направления деятельности эмитента согласно ОКВЭД: **71.21**

Иные коды согласно ОКВЭД, присвоенные эмитенту: **74.40, 71.31, 65.23, 71.34, 71.22, 71.33, 71.32, 71.10.**

Лица, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

**1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РейлСтрим»**  
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «РейлСтрим»**  
Место нахождения: **123290, г. Москва, Магистральный тупик, д. 5а**  
ИНН: **7709898108**  
ОГРН: **1127746146857**  
Размер доли акционера эмитента в уставном капитале эмитента: **50%**  
Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **50%**

**2. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «ТрансФин-М»**  
Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ТрансФин-М»**  
Место нахождения: **Российская Федерация, 107140, г. Москва, улица Красносельская Верхняя, д. 11А, строение 1**  
ИНН: **7708797192**  
ОГРН: **1137746854794**  
Размер доли акционера эмитента в уставном капитале эмитента: **50%**  
Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **50%**

**С даты государственной регистрации кредитные рейтинги (рейтинги) Эмитенту и/или ценным бумагам Эмитента не присваивались.**

Информация о предыдущих выпусках ценных бумаг эмитента, по выпускам, все ценные бумаги которых погашены, и выпускам, ценные бумаги которых не являются погашенными (могут быть размещены, размещаются, размещены и/или находятся в обращении):

Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: **обыкновенные**

Номинальная стоимость каждой акции: **1 рубль**

Количество акций, находящихся в обращении: **1 150 000 000 шт.**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения: **0 шт.**

Количество объявленных акций: **0 шт.**

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: **0 шт.**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **0 шт.**

Государственный регистрационный номер: **1-01-81226-Н**

Дата государственной регистрации: **22.11.2013**

**Дополнительные выпуски акций Эмитента, в отношении которых регистрирующим органом не принято решение об аннулировании их индивидуального номера (кода), отсутствуют.**

**С даты государственной регистрации Эмитент не осуществлял выпуск облигаций.**

**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**

В соответствии с Уставом, органами управления Эмитента являются:

- **общее собрание участников**
- **совет директоров**
- **единоличный исполнительный орган - генеральный директор**

### **Совет директоров**

<b>ФИО</b>	<b>Год рождения</b>
<b>Зотов Дмитрий Анатольевич - Председатель совета директоров</b>	<b>1969</b>
<b>Бадырханов Арсен Максutowич</b>	<b>1984</b>
<b>Благодатских Иван Александрович</b>	<b>1977</b>
<b>Крутовских Оксана Игоревна</b>	<b>1972</b>
<b>Карасев Анатолий Александрович</b>	<b>1984</b>
<b>Сергеева Елена Михайловна</b>	<b>1975</b>

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

Сведения о единоличном исполнительном органе управления эмитента: **генеральный директор**

<b>ФИО</b>	<b>Год рождения</b>
<b>Карасев Анатолий Александрович</b>	<b>1984</b>

## **1.2. Сведения о банковских счетах эмитента**

Сведения о банковских счетах, которые эмитент считает для себя основными:

**Кредитные организации, в которых открыты расчетные и иные счета Эмитента (информация об основных расчетных счетах Эмитента):**

<b>1.</b>	
Полное фирменное наименование кредитной организации	<b>Филиал КИТ Финанс Инвестиционный банк (Открытое акционерное общество) в Москве</b>
Сокращенное фирменное наименование кредитной организации	<b>Филиал КИТ Финанс Инвестиционный банк (ОАО) в Москве</b>
Место нахождения кредитной организации	<b>Российская Федерация, 123317, город Москва, улица Большая Никитская, д. 17, стр. 2</b>
ИНН	<b>7831000637</b>
Номер счёта (тип счёта)	<b>40701810101000000694 (расчетный)</b>
БИК	<b>044583710</b>
Номер корреспондентского счета	<b>30101810300000000710</b>

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

Аудитор, осуществивший независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также консолидированной финансовой отчетности эмитента, входящей в состав проспекта

ценных бумаг, за три последних завершённых финансовых года, и составивший соответствующие аудиторские заключения, содержащиеся в проспекте ценных бумаг.

1. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «ФорсТайм»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Аудиторская компания «ФорсТайм»**

ИНН: **7709831914**

ОГРН: **1097746355882**

Место нахождения: **105128, г. Москва, ул. Нижняя Сыромятническая, д. 5/7, стр. 12**

Телефон: **8 (499) 271-88-90**

Факс: **8 (499) 271-88-91**

Адрес электронной почты: **info@forcetime.ru**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемой организации аудиторов:

Полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество»**

Место нахождения: **РФ, 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, дом 21, корпус 4**

Финансовые годы, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента; вид бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка:

**Аудитором была осуществлена проверка бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (далее – РСБУ) по состоянию на 31 декабря 2013 года.**

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): **факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента, нет. Существенные интересы, связывающие аудитора (должностных лиц аудитора) с Эмитентом (должностными лицами Эмитента), отсутствуют.**

Согласно статье 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» №307-ФЗ от 30.12.2008 года, аудит не может осуществляться:

1) 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности;

2) 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности;

3) 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 обществ, филиалов и представительств указанных аудируемых лиц, а также в отношении организаций, имеющих общих с этой аудиторской организацией учредителей (участников);

4) аудиторскими организациями, индивидуальными аудиторами, оказывавшими в течение трех лет, непосредственно предшествовавших проведению аудита, услуги по восстановлению и ведению бухгалтерского учета, а также по составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности физическим и юридическим лицам, в отношении этих лиц;

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

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

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

**Соответственно с вышеуказанным:**

наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале эмитента: доли участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале Эмитента отсутствуют

предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом: заемные средства аудитору (должностным лицам аудитора) Эмитентом не предоставлялись

наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: указанные взаимоотношения и связи отсутствуют.

Сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором): должностных лиц Эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором), нет.

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов: поскольку факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента, на момент утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг отсутствуют, сведения о предпринятых Эмитентом и аудитором мерах для снижения влияния указанных факторов в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся. Однако в будущем, в случае возникновения таких факторов, основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения влияния указанных факторов, будет являться процесс тщательного рассмотрения Эмитентом кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента и отсутствия перечисленных факторов. Также для снижения указанных факторов Эмитент и органы управления Эмитента не будут осуществлять свою деятельность совместно с аудитором, не будут предоставлять займов, а также назначать на должность лиц, являющихся должностными лицами аудитора. Эмитент и аудитор будут действовать в рамках действующего законодательства.

Порядок выбора аудитора эмитента:

наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

Процедура тендера, связанного с выбором аудитора, не предусмотрена Уставом и иными внутренними документами Эмитента, а также законодательством Российской Федерации в отношении Эмитента. Процедура тендера, связанного с выбором аудитора, не проводилась.

процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников): кандидатура аудитора для осуществления независимой проверки годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности Эмитента вносится советом директоров на общем собрании акционеров, утверждение которого происходит большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании.

в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: в соответствии с п. 13.2.29 Устава Эмитента, аудитор Общества утверждается общим собранием участников.

Информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий: в рамках специальных аудиторских заданий работы аудитором не проводились.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора: порядок определения размера вознаграждения аудитора включает в себя, в частности, определение трудоемкости, стоимости и сроков оказания аудиторских услуг. Между Эмитентом и аудитором заключается договор на оказание аудиторских услуг. Основные условия данного договора и размер вознаграждения аудитора определяются при его заключении.

Согласно п. 14.2.15 Устава определение размера оплаты услуг аудиторов находится в компетенции совета директоров.

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

**фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитором за проверку бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с РСБУ за 2013 год: 50400 руб.**

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

#### 1.4. Сведения об оценщике эмитента

Оценщик (оценщики) для:  
определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг  
определения рыночной стоимости имущества, которым могут оплачиваться размещаемые ценные бумаги  
определения рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по облигациям Эмитента с залоговым обеспечением,  
Эмитентом не привлекались.

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

#### 1.5. Сведения о консультантах эмитента

Эмитент не привлекал финансового консультанта, а также иных лиц для оказания консультационных услуг, связанных с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавших настоящий Проспект ценных бумаг, представляемый для регистрации.

Сведения об иных консультантах эмитента: такие консультанты не привлекались.

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

Лицо, предоставившее обеспечение по облигациям выпуска, и иные лица, подписавшие проспект ценных бумаг и не указанные в предыдущих пунктах настоящего раздела:

**Главный бухгалтер**

**Ненахова Ирина Николаевна**

Год рождения: 1975

Основное место работы и должность: **Закрытое акционерное общество «Т-Генерация», главный бухгалтер**

**Обеспечение по Облигациям выпуска серии 01 не предусмотрено.**

**Иных лиц, подписавших настоящий Проспект ценных бумаг, и не указанных в предыдущих пунктах настоящего раздела нет.**

.

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

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

Вид размещаемых ценных бумаг: облигации на предъявителя.

Серия: 01

Иные идентификационные признаки: облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента (далее по тексту именуется совокупно «Облигации» или «Облигации выпуска» и по отдельности - «Облигация» или «Облигация выпуска»).

Форма размещаемых ценных бумаг: документарные.

Срок погашения:

Дата начала: 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Дата окончания: даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.

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 подлежащей 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.

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

1 000 (Одна тысяча) рублей.

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

Количество размещаемых ценных бумаг: 1 150 000 (Один миллион сто пятьдесят тысяч) штук.

Объем выпуска по номинальной стоимости: 1 150 000 000 (Один миллиард сто пятьдесят миллионов) рублей.

### **2.4. 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:

$НКД = Nom * C * ((T - T_0) / 365) / 100\%$ , где

Nom - номинальная стоимость одной Облигации,

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

T – дата размещения Облигаций;

T<sub>0</sub> - 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 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**

Порядок определения даты начала размещения:

**Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом управления Эмитента 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 Облигаций не может быть установлена ранее даты, с которой Эмитент предоставляет доступ к Проспекту ценных бумаг 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.**

**Дата начала размещения Облигаций, определенная уполномоченным органом управления Эмитента, публикуется Эмитентом в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг:**

**- в ленте новостей одного из информационных агентств, уполномоченных Банком России или иным уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг (на момент утверждения Решения о выпуске ценных бумаг такими агентствами являются: ЗАО «АК&М», АНО «АЗИПИ», ЗАО «Интерфакс», ЗАО «АЭИ «ПРАЙМ», ЗАО «СКРИН»), далее по тексту «Лента новостей» - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций,**

**- на странице в сети Интернет, предоставленной Эмитенту каким-либо информационным агентством, уполномоченным Банком России или иным уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг, далее по тексту – «страница в сети Интернет») – не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.**

**Эмитент, ценные бумаги которого включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, при опубликовании информации в сети Интернет, за исключением публикации в Ленте новостей, помимо страницы в сети Интернет, предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг, должен использовать страницу в сети Интернет, электронный адрес которой включает доменное имя, права на которое принадлежат Эмитенту (далее – «страница Эмитента в сети Интернет»). В случае включения ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, Эмитент будет публиковать информацию на странице Эмитента в сети Интернет <http://tgnr.ru>.**

**Страница в сети Интернет распространителя информации на рынке ценных бумаг <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34298> и страница Эмитента в сети Интернет <http://tgnr.ru> далее совместно именуются «Страницы в сети Интернет».**

**Эмитент уведомляет Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее по тексту – ФБ ММВБ, Биржа) и НРД об определенной дате начала размещения Облигаций не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения ценных бумаг.**

**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.**

**Об изменении даты начала размещения Эмитент уведомляет ФБ ММВБ и НРД не позднее даты принятия такого решения.**

Порядок определения даты окончания размещения:

Дата окончания размещения Облигаций определяется как более ранняя из следующих дат:

- а) 10 (Десятый) по счету рабочий день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;**
- б) дата размещения последней Облигации выпуска.**

**При этом срок размещения Облигаций не может составлять более одного года с даты государственной регистрации выпуска ценных бумаг.**

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

**Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.**

Способ размещения: **открытая подписка.**

Наличие преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг:

**Преимущественное право приобретения в отношении размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.**

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

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

**В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов ФБ ММВБ (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов ФБ ММВБ, и дать ему поручение на приобретение Облигаций.**

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

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

Информация о лицах, оказывающих услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, привлеченных эмитентом для размещения ценных бумаг:

**Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.**

**Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций (далее – «Организатор» и «Агентом по размещению»), является Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество).**

Полное фирменное наименование: **Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО АКБ «Связь-Банк»**

ИНН: **7710301140**

ОГРН: **1027700159288**

Место нахождения: 105066, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 31/7, корп. 2  
Почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 31/7, корп. 2  
Номер лицензии: **Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-10817-100000**  
Дата выдачи: **06.12.2007**  
Срок действия: **без ограничения срока действия**  
Орган, выдавший указанную лицензию: **ФСФР России**

Основные функции Организатора:

**Услуги, оказываемые Организатором Эмитенту включают в себя нижеследующие:**

- **организацию размещения выпуска Облигаций в согласованные Эмитентом и Организатором сроки и на условиях соглашения, заключенного между Эмитентом и Организатором;**
- **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;**
- **подготовку маркетинговых материалов в целях их распространения среди потенциальных инвесторов;**
- **организацию переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;**
- **осуществление всех иных необходимых мероприятий для организации размещения и вторичного обращения ценных бумаг.**

Основные функции Агента по размещению:

**Агент по размещению действует от своего имени, но по поручению и за счет Эмитента.**

**Функции Агента по размещению включают в себя нижеследующие:**

- **От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями соглашения, заключенного Эмитентом и Агентом по размещению, и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.**
- **Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Агента по размещению денежных средств, получаемых Агентом по размещению от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в соглашении, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Агентом по размещению за вычетом сумм необходимых комиссионных сборов.**
- **Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Агентом по размещению от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.**
- **Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.**

Сведения о наличии 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 обязаны приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: **такая обязанность не установлена.**

Сведения о наличии 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:

**Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), не установлена.**

Сведения о наличии 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:

**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, отсутствуют.**

Размер вознаграждения такого лица, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанным лицам 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 такого вознаграждения:

**Размер вознаграждения не превысит 1% от номинальной стоимости выпуска Облигаций.**

Предложение 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) не планируется.

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

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

Форма расчетов: **безналичная**

Форма безналичных расчетов: **расчеты по Облигациям при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации.**

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

Условия и порядок предоставления рассрочки при оплате Облигаций:

**Возможность рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска не предусмотрена.**

**Облигации размещаются при условии их полной оплаты.**

**Облигации оплачиваются в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации.**

**Расчеты по Облигациям при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации. Денежные средства, полученные от размещения Облигаций в ЗАО «ФБ ММВБ», зачисляются в НРД на счет Агента по размещению.**

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

Кредитная организация:

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**

Почтовый адрес: **105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12**

БИК: **044583505**

ИНН: **7702165310**

К/с: **30105810100000000505** в Отделении 1 Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва

Владелец счета:

Полное наименование: **Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество)**

Сокращенное наименование: **ОАО АКБ «Связь-Банк»**

ИНН: 7710301140

КПП: 774401001

Место нахождения: 105066, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 31/7, корп. 2

Почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 31/7, корп. 2

Номер счета: 30411810000000000752

**Оплата ценных бумаг неденежными средствами не предусмотрена.**

**Агент по размещению переводит средства, полученные от размещения Облигаций, на счет Эмитента в срок, установленный соглашением о выполнении функций Агента по размещению ценных бумаг в ЗАО «ФБ ММВБ».**

Иные условия и порядок оплаты Облигаций:

**Облигации оплачиваются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.**

**Денежные расчеты осуществляются через НРД. Денежные расчеты при размещении Облигаций по заключенным сделкам купли-продажи Облигаций осуществляются в день заключения соответствующих сделок.**

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

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:

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

**В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов ФБ ММВБ (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов ФБ ММВБ, и дать ему поручение на приобретение Облигаций.**

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

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

**Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов, при этом организация торгов осуществляется специализированной организацией.**

**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**

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

Дата государственной регистрации: **02.12.2003**

Регистрационный номер: **1037789012414**

Сведения о лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг:

Номер лицензии биржи: **077-007**

Дата выдачи лицензии: **20 декабря 2013 г.**

Срок действия лицензии: **без ограничения срока действия**  
Лицензирующий орган: **Банк России**

Порядок и условия заключения договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок), направленных на отчуждение ценных бумаг в ходе размещения ценных бумаг:

Сделки при размещении Облигаций заключаются на торгах ФБ ММВБ путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов ФБ ММВБ в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – «Правила ФБ ММВБ», «Правила Биржи»).

Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и действующим законодательством.

Письменные уведомления (сообщения) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок, Участникам торгов не направляются.

При этом размещение Облигаций может происходить в форме конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период (далее – «Конкурс») либо путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. Решение о порядке размещения Облигаций принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее дня принятия решения о дате начала размещения Облигаций и раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

О принятом решении, о порядке размещения Облигаций, Эмитент уведомляет Биржу не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения.

1) Размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона:

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов Конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.

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

Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на ФБ ММВБ среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.

В день проведения Конкурса Участники торгов ФБ ММВБ подают адресные заявки в адрес Агента по размещению на покупку Облигаций с использованием системы торгов ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом. Конкурс состоит из периода сбора заявок и периода удовлетворения заявок на Конкурсе.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- i. Цена покупки (100% от номинала);
- ii. Количество Облигаций;
- iii. Величина приемлемой процентной ставки по первому купону;
- iv. Код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля

обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;

**v. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.**

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее - НКО ЗАО НРД) в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).

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

Почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12

ИНН/КПП: 7702165310/775001001

Телефон: +7(495) 956-27-89, +7 (495) 956-27-90

Номер лицензии на осуществление банковских операций: № 3294

Срок действия: без ограничения срока действия

Дата выдачи: 26.07.2012

Орган, выдавший указанную лицензию: Центральный банк Российской Федерации

БИК: 044583505

К/с: 30105810100000000505 в Отделении 1 Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва

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

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

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

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

**По окончании периода подачи заявок на конкурс, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.**

**На основании анализа заявок, поданных на Конкурс, Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде не позднее раскрытия в Ленте новостей. После опубликования в Ленте новостей**

сообщения о величине процентной ставки по первому купону Эмитент информирует Агента по размещению о величине процентной ставки по первому купону.

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

После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Агент по размещению заключает сделки путем подачи в систему торгов ФБ ММВБ встречных адресных заявок по отношению к заявкам, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону.

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

В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов ФБ ММВБ отклоняются Агентом по размещению.

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

Заявки на приобретение должны содержать следующие значимые условия:

- i. Цена покупки (100% от номинала);
- ii. Количество Облигаций;
- iii. Код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;
- iv. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

Начиная со 2 (Второго) дня размещения, покупатель при приобретении Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям за соответствующее число дней, порядок определения которого содержится в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.

Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.

Агент по размещению заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки.

В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению, то данная заявка удовлетворяется в размере остатка Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению.

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

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

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

Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.

2) Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период:

В случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, уполномоченный орган управления Эмитента до даты начала размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций. Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в соответствии с п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Об определенной ставке первого купона Эмитент уведомляет Биржу не позднее, чем за один день до даты начала размещения Облигаций.

Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны Участников торгов на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг. Адресные заявки со стороны покупателей являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Облигаций.

Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты) путем выставления встречных адресных заявок в течение срока размещения Облигаций. Встречные адресные заявки, направляемые Участникам торгов, сделавших предложения (оферты) о приобретении Облигаций, признаются акцептами таких предложений (оферт). При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

В дату начала размещения Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов.

Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок по фиксированной цене и ставке первого купона устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Агентом по размещению.

По окончании периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению.

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.

На основании анализа Сводного реестра заявок Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению.

После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации, и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Агент по размещению заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно установленному Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи порядку.

После удовлетворения заявок, поданных в течение периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по цене размещения в адрес Агента по размещению (посредник при размещении).

Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению.

После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации, и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Агент по размещению заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно установленному Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи порядку.

В случае если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

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

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Агента по размещению.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки (100% от номинала);
- количество Облигаций;
- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.

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

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести по определенной до даты начала размещения ставке по первому купону.

Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НКО ЗАО НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.

При размещении Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период Эмитент и/или Агент по размещению намереваются заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах Участником торгов основные договоры, направленные на отчуждение им размещаемых ценных бумаг.

Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом и/или Агентом по размещению оферт от потенциальных инвесторов на заключение предварительных договоров, в соответствии с которыми инвестор и Эмитент обязуются заключить в дату начала размещения Облигаций основные договоры купли-продажи Облигаций (далее – «Предварительные договоры»). При этом любая оферта с предложением заключить Предварительный договор, по усмотрению Эмитента, может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Сбор оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров начинается не ранее даты государственной регистрации данного выпуска Облигаций Банком России и заканчивается не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала размещения Облигаций.

Порядок раскрытия информации о сроке для направления оферт от потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительные договоры:

Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом Эмитента такого решения:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

Указанная информация должна содержать в себе форму оферты от потенциального инвестора с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данных оферт.

В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный инвестор указывает максимальную сумму, на которую он готов купить -Облигации выпуска, и минимальную ставку первого купона по Облигациям, при которой он готов приобрести

**Облигации на указанную максимальную сумму. Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный инвестор соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.**

**Прием оферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор допускается только с даты раскрытия в Ленте новостей информации о направлении оферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительные договоры.**

**Первоначально установленная решением уполномоченного органа Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением уполномоченного органа Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров:**

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;**
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.**

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

**Порядок раскрытия информации об истечении срока для направления оферт потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительный договор:**

**Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» следующим образом:**

- в Ленте новостей - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор;**
- на странице в сети Интернет - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор.**

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

**Основные договоры купли-продажи Облигаций заключаются по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг путем выставления адресных заявок в Системе торгов ФБ ММВБ в порядке установленном настоящим подпунктом.**

**Порядок, в том числе срок, внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитари, осуществляющем учет прав на ценные бумаги:**

**Размещенные через ФБ ММВБ Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.**

**Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от клиринговой организацией, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленных в процессе размещения Облигаций через ФБ ММВБ. Размещенные Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.**

**Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей):**

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

Эмитентом не предполагается осуществление размещения ценных бумаг за пределами РФ, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.

Эмитентом не планируется предлагать к приобретению, в том числе за пределами РФ посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), одновременно с размещением ценных бумаг данного выпуска.

**Ценные бумаги не размещаются посредством закрытой подписки в несколько этапов.**

В случае, если эмитентом является хозяйственное общество, имеющее стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг такого эмитента первым владельцам в ходе их размещения может потребовать принятия решения о предварительном согласовании 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», дополнительно указывается на это обстоятельство: **Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, предварительное согласование договоров не требуется.**

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

Указываются сведения о круге потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг. **Облигации выпуска размещаются посредством открытой подписки.**

**Круг потенциальных приобретателей Облигаций выпуска не ограничен. Нерезиденты могут приобретать Облигации выпуска в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации.**

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

Эмитент осуществляет раскрытие информации на каждом этапе процедуры эмиссии ценных бумаг в порядке, установленном Федеральным законом «О рынке ценных бумаг», Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 04.10.2011 № 11-46/пз-н (далее – «Положение о раскрытии информации») в порядке и сроки, предусмотренные Положением о раскрытии информации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

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

На дату утверждения Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг у Эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Эмитента.

В случаях, когда в соответствии с Положением о раскрытии информации Эмитент обязан опубликовать информацию в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством, такое опубликование должно осуществляться в ленте новостей хотя бы одного из информационных агентств, которые в установленном порядке уполномочены на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг, в срок до 10.00 часов последнего дня, в течение которого в соответствии с Положением о раскрытии

информации должно быть осуществлено такое опубликование. На момент утверждения Решения о выпуске ценных бумаг такими агентствами являются: ЗАО «АК&М», АНО «АЗИПИ», ЗАО «Интерфакс», ЗАО «АЭИ «ПРАЙМ», ЗАО «СКРИН» (ранее и далее по тексту «Лента новостей»).

В случае опубликования информации в Ленте новостей Эмитентом, ценные бумаги которого включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, Эмитент или уполномоченное им лицо одновременно с опубликованием такой информации в Ленте новостей обязаны уведомить организатора торговли на рынке ценных бумаг о содержании такой информации. Такое уведомление должно направляться организатору торговли на рынке ценных бумаг в порядке, согласованном с организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Если иное не установлено Положением о раскрытии информации или иными нормативными правовыми актами Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков, при опубликовании информации в информационно-телекоммуникационной сети Интернет (ранее и далее – «страница в сети Интернет»), за исключением публикации в Ленте новостей, Эмитент должен использовать страницу в сети Интернет, предоставляемую одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг (ранее и далее – «страница в сети Интернет»). Тексты документов Эмитента публикуются на странице в сети Интернет в формате, соответствующем требованиям Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков. Эмитент публикует информацию на странице в сети Интернет распространителя информации на рынке ценных бумаг информационного агентства ЗАО «Интерфакс» <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34298>.

Эмитент, ценные бумаги которого включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, при опубликовании информации в сети Интернет, за исключением публикации в Ленте новостей, помимо страницы в сети Интернет, предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг, должен использовать страницу в сети Интернет, электронный адрес которой включает доменное имя, права на которое принадлежат Эмитенту (ранее и далее – «страница Эмитента в сети Интернет»). В случае включения ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, Эмитент будет публиковать информацию на странице Эмитента в сети Интернет <http://tgnr.ru>.

Страница в сети Интернет распространителя информации на рынке ценных бумаг <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34298> и страница Эмитента в сети Интернет <http://tgnr.ru> ранее и далее по тексту совместно именуется «Страницы в сети Интернет».

Тексты сообщений, раскрываемых Эмитентом на этапах процедуры эмиссии Облигаций, и сообщений о существенных фактах должны быть доступны на Страницах в сети Интернет в течение не менее 12 месяцев с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для их опубликования в сети Интернет, а если они опубликованы в сети Интернет после истечения такого срока - с даты их опубликования в сети Интернет.

1) Сообщение о принятии уполномоченным органом управления Эмитента решения о размещении Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о принятии решения о размещении ценных бумаг в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления Эмитента, на котором принято такое решение:

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

- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

2) Сообщение об утверждении уполномоченным органом управления Эмитента Решения о выпуске ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения об утверждении решения о

выпуске ценных бумаг в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято такое решение:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

3) Информация о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и о порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг, раскрывается эмитентом в форме сообщения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг путем опубликования в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций 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 в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

В случае если информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет будет опубликована в дату, следующую за днем государственной регистрации выпуска ценных бумаг, информация о государственной регистрации выпуска Облигаций и о порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» («Сведения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг»).

Эмитент публикует текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг на странице в сети Интернет в срок не более 2 (Двух) дней 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.

При опубликовании текста Решения о выпуске ценных бумаг на странице в сети Интернет указывается государственный регистрационный номер выпуск Облигаций, дата его государственной регистрации и наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска Облигаций.

Текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты истечения срока, установленного для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет и до погашения (аннулирования) всех ценных бумаг этого выпуска (дополнительного выпуска).

Эмитент публикует текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг на странице в сети Интернет в срок не более 2 (Двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста Проспекта ценных бумаг на странице в сети Интернет указывается государственный регистрационный номер выпуска Облигаций, в отношении которого зарегистрирован Проспект ценных бумаг, дата его регистрации и наименование регистрирующего органа, осуществившего регистрацию Проспекта ценных бумаг.

Текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет и до погашения всех ценных бумаг, в отношении которых был зарегистрирован Проспект ценных бумаг.

Начиная с даты государственной регистрации выпуска Облигаций, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, а также получить их копии по следующему адресу:

107031, г. Москва, ул. Большая Дмитровка, д.32, стр.4.

Контактный телефон: +7 (499) 270-32-82.

Страницы в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34298>, <http://tgnr.ru>.

Эмитент обязан предоставить копии указанных документов 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 на Страницах в сети Интернет.

4) 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 в сети Интернет - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

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

Эмитент информирует ЗАО «ФБ ММВБ» и НРД о дате начала размещения не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения.

2. В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения Облигаций, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения Облигаций в Ленте новостей и на странице в сети Интернет не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

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

Эмитент уведомляет ФБ ММВБ и НРД об изменении даты начала размещения Облигаций в дату принятия такого решения.

3. Сообщение о начале размещения Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» («Сведения о начале размещения ценных бумаг») в следующие сроки с даты, в которую начинается размещение Облигаций:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

**В случае раскрытия Эмитентом сообщения о дате начала размещения (изменении даты начала размещения) ценных бумаг в соответствии с пп. 1 и 2 настоящего пункта, раскрытие сообщения о существенном факте «Об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» («Сведения о начале размещения ценных бумаг») не требуется.**

**4. В случае принятия уполномоченным органом Эмитента решения о внесении изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг и/или в случае получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков, Эмитент обязан приостановить размещение Облигаций и опубликовать сообщение о приостановлении размещения Облигаций в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) заседания уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг, либо с даты получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков о приостановлении размещения 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 Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.**

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

**В случае если размещение ценных бумаг приостанавливается в связи с принятием регистрирующим органом решения о приостановлении эмиссии ценных бумаг, информация о приостановлении размещения ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента».**

**5. Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты опубликования информации о регистрации изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или дополнений в Решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления уполномоченного органа о возобновлении размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения 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 Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.**

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

**В случае если размещение ценных бумаг возобновляется в связи с принятием регистрирующим органом решения о возобновлении эмиссии ценных бумаг, информация о возобновлении размещения ценных бумаг раскрывается эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента».**  
**Возобновление размещения ценных бумаг до опубликования сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг в Ленте новостей и на страницах в сети Интернет не допускается.**

**В случае регистрации изменений в Решение о выпуске ценных бумаг и (или) Проспект ценных бумаг Эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированных изменений в Решение о выпуске ценных бумаг и (или) проспект ценных бумаг на странице в сети Интернет в срок не более 2 (Двух) дней с даты опубликования информации о регистрации указанных изменений на странице**

регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации указанных изменений посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись, в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста изменений в Решение о выпуске ценных бумаг и (или) Проспект ценных бумаг на странице в сети Интернет должны быть указаны дата регистрации указанных изменений и наименование регистрирующего органа, осуществившего их регистрацию.

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

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

5) Эмитент намеревается представить в регистрирующий орган после завершения размещения Облигаций уведомление об итогах выпуска ценных бумаг, содержащее фактические итоги размещения Облигаций (далее и ранее – «Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг»).

Обязанность Эмитента раскрыть информацию о намерении представить Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг до начала их размещения, закрепленная статьей 25 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», будет считаться исполненной Эмитентом с момента публикации Эмитентом текста зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг на странице в сети Интернет в порядке и сроки, указанные в подпункте 3) пункта 11 Решения о выпуске ценных бумаг и подпункте 3) пункта 2.9 Проспекта ценных бумаг.

На этапе представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг Эмитент раскрывает информацию в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» («Сведения о представлении в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг») в следующие сроки с даты представления (направления) Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг в регистрирующий орган:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Текст представленного в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг должен быть опубликован Эмитентом на странице в сети Интернет в срок не более 2 (Двух) дней с даты представления (направления) указанного Уведомления в регистрирующий орган.

Текст представленного в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг должен быть доступен на страницах в сети Интернет в течение не менее 12 (Двенадцати) месяцев с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации 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 представления (направления) Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг в регистрирующий орган, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Уведомлением об итогах выпуска ценных бумаг, а также получить его копии по следующему адресу:

107031, г. Москва, ул. Большая Дмитровка, д.32, стр.4.

Контактный телефон: +7 (499) 270-32-82.

Эмитент обязан предоставить копии Уведомления 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.

б) Эмитент раскрывает информацию в форме сообщений о существенных фактах в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, в том числе Положением о раскрытии информации и иными нормативными правовыми актами Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков.

Эмитент обязан осуществлять раскрытие информации на рынке ценных бумаг в форме сообщений о существенных фактах после начала размещения соответствующих эмиссионных ценных бумаг.

Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте осуществляется Эмитентом путем опубликования сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента возникновения такого существенного факта:

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

- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

Тексты существенных фактов, должны быть доступны на странице Эмитента в сети Интернет в течение срока установленного Положением о раскрытии информации или иных нормативно правовых актов Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков, действующих на момент наступления события.

7) Эмитент осуществляет раскрытие информации в форме ежеквартального отчета в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, в том числе Положением о раскрытии информации и иными нормативными правовыми актами Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков.

Эмитент обязан осуществлять раскрытие информации на рынке ценных бумаг в форме ежеквартального отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг (ежеквартальный отчет) после начала размещения соответствующих эмиссионных ценных бумаг.

В срок не более 45 (Сорока пяти) дней со дня окончания соответствующего квартала Эмитент публикует текст ежеквартального отчета на Страницах в сети Интернет.

Текст ежеквартального отчета должен быть доступен на Страницах в сети Интернет в течение не менее 5 (Пяти) лет с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования, а если он опубликован после истечения такого срока - с даты его опубликования.

Не позднее 1 (Одного) дня с даты опубликования на странице в сети Интернет текста ежеквартального отчета Эмитент публикует в Ленте новостей сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в ежеквартальном отчете.

8) Информация о неисполнении или ненадлежащем исполнении Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт) раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости/части номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним и/или приобретению Облигаций по требованию их владельцев или по соглашению с их владельцами должно быть исполнено Эмитентом:

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.  
При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Данное сообщение должно включать в себя:

- объем неисполненных обязательств в денежном выражении;
- дату, в которую обязательство должно быть исполнено;
- причину неисполнения обязательств;
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований в случае дефолта и/или технического дефолта.

9) Информация о величине процентной ставки по первому купону, определенной на Конкурсе в дату начала размещения Облигаций, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки с момента принятия решения о величине процентной ставки по первому купону:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде не позднее раскрытия в Ленте новостей. После опубликования в Ленте новостей сообщения о величине процентной ставки по первому купону Эмитент информирует Агента по размещению о величине процентной ставки по первому купону.

10) Решение о порядке размещения Облигаций (размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона на первый купонный период либо размещение Облигаций путем сбора заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, заранее определенной Эмитентом) принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее даты принятия решения о дате начала размещения Облигаций и раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующем порядке:

- в Ленте новостей - не позднее, чем 1 (Один) день с даты принятия уполномоченным органом управления Эмитента решения о порядке размещения Облигаций;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия уполномоченным органом управления Эмитента решения о порядке размещения Облигаций.

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

Эмитент информирует Биржу о порядке размещения ценных бумаг не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.

11) Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом Эмитента такого решения:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

Указанная информация должна содержать в себе форму оферты от потенциального инвестора с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данных оферт.

Первоначально установленная решением уполномоченного органа Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением уполномоченного органа Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор;
- на странице в сети Интернет - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор.

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

12) В случае если Эмитент принимает решение о размещении Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Эмитент также принимает решение об установлении ставки купона на первый купонный период. Величина процентной ставки по первому купонному периоду определяется Эмитентом не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций. Сообщение об установленной Эмитентом ставке купона публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты установления уполномоченным органом управления Эмитента ставки купона первого купонного периода и не позднее, чем за один день до даты начала размещения Облигаций;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты установления уполномоченным органом управления Эмитента ставки купона первого купонного периода и не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.

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

Эмитент информирует Биржу о ставке купона на первый купонный период не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.

13) До даты начала размещения Облигаций 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 ( $j=2,3...10$ ).

Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставки по которым устанавливается Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода ( $j$ ), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее, чем за 1 (Один) день до 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 в сети Интернет – не позднее 2(Двух) дней.

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

Эмитент информирует Биржу о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, либо порядке определения ставок не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.

14) Процентная ставка по купонам или порядок определения процентной ставки по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, определяется Эмитентом после представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг в дату установления  $i$ -го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты  $(i-1)$ -го купона. Эмитент имеет право определить в дату установления  $i$ -го купона ставки или порядок определения ставки любого количества следующих за  $i$ -м купоном неопределенных купонов (при этом  $k$  - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки или порядок определения ставок по  $i$ -му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала  $i$ -го купонного периода по Облигациям, путем публикации сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;

- на Страницах в сети Интернет - 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.

В случае если после объявления ставок купонов или порядка определения ставок купонов (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  $i$ -го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов непогашенной части номинальной стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней  $k$ -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного  $i$ -го купона,  $i=k$ ). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставок по которым определены в Дату установления  $i$ -го купона, а также порядковый номер купонного периода  $(k+1)$ , в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;

- на Страницах в сети Интернет - 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 ФБ ММВБ и НРД о принятых в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках или порядке определения ставок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания  $(i-1)$ -го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по  $i$ -тому и последующим купонам).

15) Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения:

- при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций по выплате номинальной стоимости Облигаций (непогашенной части номинальной стоимости) и/или дохода по Облигациям в случае просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга (непогашенной

части номинальной стоимости) по Облигациям и/или дохода по Облигациям в соответствии с п. 9.7.2 Решения о выпуске ценных бумаг;

- при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций по выплате процентов за несвоевременную выплату доходов и/или суммы основного долга по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации в случае дефолта или технического дефолта по Облигациям Эмитента.

Презюмируется, что Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов.

Официальное сообщение Эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующие сроки с даты заключения договора:

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

16) При смене организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций (в случае приобретения Эмитентом своих Облигаций по требованию владельцев и/или по соглашению с владельцами 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 «Сведения о привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующие сроки с дня принятия решения об изменении организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций:

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

17) Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев (ранее и далее – «Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев»), является Агент по размещению.

Эмитент вправе передать исполнение функций Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные пунктом 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и законодательством Российской Федерации. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;

- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления заявлений в соответствии с порядком, установленным ниже;

- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;

- подтверждение, что назначенный Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев является Участником торгов Организатора торговли, через которого будет осуществляться приобретение.

Данное сообщение публикуется не позднее, чем за 10 (Десять) дней до Даты приобретения Облигаций в форме сообщения о существенном факте «О привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по

облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующих источниках:

- в Ленте новостей;
- на Страницах в сети Интернет.

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

18) Сообщение владельцам Облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами должно быть опубликовано Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято такое решение, но не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты начала срока, в течение которого владельцами Облигаций может быть принято предложение об их приобретении:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

Сообщение владельцам Облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций должно содержать следующую информацию:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска по соглашению с их владельцами;
- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;
- количество приобретаемых Облигаций;
- срок принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций;
- дату приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;
- цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;
- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами и адрес для направления корреспонденции такому агенту; номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию.

Указанное сообщение о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами будет составлять безотзывную публичную оферту о заключении договора купли-продажи о приобретении, содержащую все существенные условия договора купли-продажи Облигаций выпуска, из которой усматривается воля Эмитента приобрести Облигации на указанных в публикации условиях у любого владельца Облигаций, изъявившего волю акцептовать оферту.

19) В случае приобретения Эмитентом своих Облигаций по требованию владельцев и/или по соглашению с владельцами Облигаций Эмитент публикует информацию о приобретении Облигаций (в том числе, о количестве приобретенных Облигаций) в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока приобретения Облигаций, определенного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

20) Сообщение о принятии Эмитентом решения об определении порядкового номера купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по

мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующем порядке:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия соответствующего решения и не позднее 1 (Одного) дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций;
  - на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия соответствующего решения и не позднее 1 (Одного) дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций.
- При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Указанное сообщение должно содержать следующую информацию:

- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;
- порядок принятия Эмитентом решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания j-ого купонного периода;
- порядковый номер купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента;
- размер премии, выплачиваемой при досрочном погашении Облигаций, или ее отсутствие;
- порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения;
- форму и срок оплаты.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения об определении порядкового номера купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение облигаций по усмотрению Эмитента не позднее чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, в которую определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, в которую определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.

После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о досрочном погашении эмиссионных ценных бумаг Эмитента.

Указанная информация (включая количество погашенных Облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

21) Сообщение о принятии Эмитентом решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) публикуется в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций.

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

Данное сообщение среди прочих сведений должно включать номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов).

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятом решении о частичном досрочном погашении, включая номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов), и о размере номинальной стоимости, остающейся непогашенной в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов), или о том, что такое решение не было принято, не позднее дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций.

После частичного досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об исполнении обязательств по частичному досрочному погашению по усмотрению Эмитента (в том числе о проценте от номинальной стоимости Облигаций, погашенном в дату окончания определенного купонного периода) в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента».

Указанная информация публикуется в следующие сроки с даты окончания срока исполнения обязательств:

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

22) Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 10$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после даты начала размещения Облигаций, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, и не позднее 1 (Одного) рабочего дня с 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 «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

23) Эмитент обязан предоставить копию каждого сообщения, в том числе копию каждого сообщения о существенном факте, публикуемого Эмитентом, а также копию зарегистрированных Решения о выпуске ценных бумаг, Проспекта ценных бумаг и изменений и/или дополнений к ним, копию Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг, копию ежеквартального отчета, копию иных документов, обязательное раскрытие которых предусмотрено нормативно правовыми актами Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков, 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 соответствующего 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 на Страницах в сети Интернет.

24) В случае принятия Эмитентом решения об изменении адреса страницы (Страниц) в сети Интернет, используемой им для раскрытия информации, момент наступления указанного события является дата начала предоставления доступа к информации, опубликованной Эмитентом на странице в сети Интернет по измененному адресу.

Сообщение об изменении адреса страницы в сети Интернет раскрывается Эмитентом в течение 1 (Одного) дня в Ленте новостей и в течение 2 (Двух) дней на Страницах в сети Интернет по измененному адресу (при этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей).

Сообщение об изменении адреса страницы в сети Интернет, используемой Эмитентом для раскрытия информации, должно содержать:

- адрес страницы в сети Интернет, ранее использовавшейся Эмитентом для раскрытия информации;
- адрес страницы в сети Интернет, используемой Эмитентом для раскрытия информации;
- дата, с которой Эмитент обеспечивает доступ к информации, раскрытой (опубликованной) на странице в сети Интернет по измененному адресу.

Тексты существенных фактов, должны быть доступны на Страницах в сети Интернет в течение срока установленного Положением о раскрытии информации или иных нормативно правовых актов Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков, действующих на момент наступления события.

### 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 завершённых финансовых лет, либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Здесь и далее по тексту - расчет показателей для настоящего Проспекта ценных бумаг осуществлялся на основе данных годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2013 год, составленной в соответствии с РСБУ. Последним завершённым финансовым годом и последним завершённым отчетным периодом по состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг является 2013 год.

Наименование показателя	Отчётный период
	31.12.2013
Производительность труда, тыс. руб./чел.	0
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0,74
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	0
Уровень просроченной задолженности, %	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 октября 2011 года № 11-46/пз-н.

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

Эмитент создан 29 июля 2013 года, следовательно, провести анализ финансово-экономической деятельности Эмитента на основе экономического анализа динамики показателей не представляется возможным.

**Производительность труда:** показатель эффективности использования ресурсов. Производительность труда не рассчитывалась в связи с отсутствием выручки.

**Отношение размера задолженности к собственному капиталу:** показатели отношение размера задолженности к собственному капиталу и отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала являются индикаторами финансовой зависимости Эмитента от заемных средств - чем меньше эти показатели, тем меньше финансовый рычаг компании. На 31.12.2013 показатель составил 0,74.

**Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала:** долгосрочная задолженность у Эмитента за отчетный период отсутствует, показатель не рассчитывался.

**Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью):** показатель покрытия долгов текущими доходами (прибылью) отражает способность предприятия погашать обязательства в соответствии с соглашениями о привлеченных займах и кредитах за счет полученной прибыли и амортизации как источников выплат. В отчетном периоде выручка у Эмитента отсутствовала, показатель не имеет экономического смысла в связи с отрицательным значением в знаменателе при проведении расчета. Расчет показателя не приводится.

**Уровень просроченной задолженности: в отчетном периоде просроченная задолженность отсутствовала.**

### **3.2. Рыночная капитализация эмитента**

Информация о рыночной капитализации эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет, или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, с указанием соответствующего организатора торговли на рынке ценных бумаг и сведений о рыночной капитализации на дату завершения каждого финансового года и на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

**Учитывая то обстоятельство, что акции Эмитента не допущены к обращению организаторами торговли на рынке ценных бумаг, рыночная капитализация Эмитента за 2013 год не рассчитывается. Рыночная цена акций Эмитента организаторами торговли за указанный период не определялась.**

**Информация в данном пункте не приводится.**

### **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 завершённых финансовых лет, либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

Наименование показателя	<b>31.12.2013</b>
Общая сумма заемных средств эмитента, тыс. руб.	0
Общая сумма просроченной задолженности по заемным средствам, тыс. руб.	0

Структура заемных средств эмитента за последний завершённый финансовый год и последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (значения показателей указываются на дату окончания соответствующего отчетного периода).

Наименование показателя	<b>31.12.2013</b>
	Значение показателя, тыс. руб.
Долгосрочные заемные средства в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	0
Краткосрочные заемные средства в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	0
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам в том числе:	0
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Информация об общей сумме кредиторской задолженности эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной кредиторской задолженности за 5 последних завершённых финансовых лет (значения показателей приводятся на дату окончания каждого завершённого финансового года).

Наименование показателя	31.12.2013
Общая сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.	849 925
Общая сумма просроченной кредиторской задолженности, тыс. руб.	0

Структура кредиторской задолженности эмитента за последний завершённый финансовый год и последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (значения показателей указываются на дату окончания соответствующего отчетного периода).

Наименование показателя	31.12.2013
	Значение показателя, тыс. руб.
Общий размер кредиторской задолженности	849 925
из нее просроченная	0
в том числе:	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	550
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	27*
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	
из нее просроченная	0
прочая	849 348*
из нее просроченная	0

\*Раздел 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части краткосрочной кредиторской задолженности заполнен некорректно (техническая ошибка).

Правильно:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2013
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	849 925
в том числе:	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	27
авансы полученные	0
расчеты по налогам и сборам	550
кредиты	0
займы	0
прочая	849 348

**Просроченная кредиторская задолженность, в том числе по заемным средствам, отсутствует.**

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, по состоянию на конец последнего завершённого отчетного периода: **такие кредиторы отсутствуют.**

### 3.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение пяти последних завершённых финансовых лет либо с даты государственной регистрации эмитента в случае если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и в течение последнего завершённого 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 завершённого 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: с даты государственной регистрации по дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг у Эмитента отсутствуют такие обязательства по кредитным договорам и/или договорам займа. С даты государственной регистрации Эмитент облигационных займов не выпускал.

### 3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Информация об общей сумме обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения и общей сумме обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил обеспечение, в том числе в форме залога или поручительства, с учетом ограниченной ответственности эмитента по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица, на дату окончания каждого из 5 последних завершённых финансовых лет, а также на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

**Последним завершённым финансовым годом и последним завершённым отчетным периодом по состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг является 2013 год.**

Наименование показателя	Отчётный период
	31.12.2013
Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения, тыс. руб.	0
Общая сумма обязательств третьих лиц с учетом ограниченной ответственности эмитента по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица, тыс. руб.	0
из них в форме залога	0
из них в форме поручительства	0

Информация о каждом из обязательств эмитента из обеспечения, предоставленного в течение последнего завершённого финансового года и в течение последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, составляющем не менее 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершённого отчетного периода (квартала, года), предшествующего предоставлению обеспечения: **такие обязательства отсутствуют.**

### 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: **такие соглашения отсутствуют.**

Факторы, при которых упомянутые выше обязательства могут повлечь перечисленные изменения и вероятность их возникновения: **отсутствуют.**

Причины заключения эмитентом данных соглашений, предполагаемая выгода эмитента от этих соглашений и причины, по которым данные соглашения не отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: **отсутствуют.**

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

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

**Средства, полученные от размещения Облигаций серии 01, предполагается использовать для финансирования оборотного капитала и общекорпоративных целей Эмитента.**

**Объем и сроки использования денежных средств на каждую цель, будут определяться Эмитентом в зависимости от потребностей и рыночной ситуации.**

Описание сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции, в целях которой осуществляется эмиссия ценных бумаг.

**Размещение Эмитентом ценных бумаг не осуществляется с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной определенной операции.**

### **3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг**

**Подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых Облигаций, в частности:**

- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;
- риски, связанные с деятельностью Эмитента.

Политика эмитента в области управления рисками:

Инвестиции в ценные бумаги Эмитента связаны с определенной степенью риска. Эмитент не разрабатывал отдельного внутреннего документа, описывающего его политику в области управления рисками, однако органы управления Эмитента прикладывают максимальные усилия в целях минимизации воздействия факторов риска на текущую и будущую деятельность Эмитента, адекватно и своевременно реагируя на изменения текущей и прогнозируемой ситуации.

В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже рисков Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. В этой связи потенциальные инвесторы при принятии инвестиционных решений должны тщательно изучить нижеприведенные факторы риска. Вместе с тем, положения данного раздела не заменяют собственного анализа рисков инвестирования со стороны приобретателей Облигаций. Эмитент не может гарантировать, что указываемые факторы риска являются полными и исчерпывающими для принятия решения о приобретении Облигаций.

Все оценочные суждения, законы и нормативные акты Российской Федерации, упомянутые или используемые для анализа и раскрытия информации в настоящем Проспекте ценных бумаг, используются в редакции действительной по состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг, если иное не указано в тексте настоящего Проспекта ценных бумаг.

#### **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.

Основной вид деятельности Эмитента на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг – предоставление подвижного состава по договорам операционного лизинга (аренда подвижного железнодорожного состава).

В Российской Федерации операционный лизинг законодательно не регулируется, поэтому контракты, по существу являющиеся операционным лизингом, заключаются в виде договоров аренды.

#### Внутренний рынок:

Неблагоприятное влияние на деятельность Эмитента, стоимость его ценных бумаг и исполнение обязательств по ценным бумагам могут оказать следующие возможные изменения в отрасли на внутреннем рынке:

1) ухудшение экономической ситуации в стране, снижение производства в российской экономике, падение темпов обновления основных фондов и, как следствие - риск неуплаты лизинговых (арендных) платежей

Риск неуплаты лизинговых (арендных) платежей, нарушения платежной дисциплины заказчика – это, пожалуй, самый серьезный риск с которым сталкивается компания, предоставляющая в операционный лизинг (аренду) транспортные средства в процессе своей деятельности. Неполучение лизинговых (арендных) платежей может привести к финансовой неустойчивости и неплатежеспособности Эмитента.

Финансовый кризис ведет к существенному сокращению производства во всех отраслях экономики. Предприятия не только прекратят процесс обновления основных фондов, но и значительно сократят производство, которое в свою очередь придет к уменьшению собственных оборотных средств и задержке, или прекращению уплаты арендных платежей. Заказчики не смогут рассчитаться с арендодателями, а арендодатели, соответственно, не смогут рассчитаться с банками и иными кредиторами.

2) рост конкуренции со стороны компаний, предоставляющих услуги финансового лизинга

Одновременно с ростом рынка операционного лизинга усиливается конкуренция между арендодателями, им приходится гораздо сложнее соотносить желание сохранить и увеличить темпы роста бизнеса и уровнем принимаемых на себя рисков и доходностью проектов. Также конкуренцию операционному лизингу составляют компании, занимающиеся финансовым лизингом. При финансовой аренде лизинговая компания приобретает имущество для его передачи конкретному клиенту (финансирование клиента), при операционном лизинге лизингодатель самостоятельно выбирает оборудование и поставщика исходя из наличия спроса на него. Срок финансового лизинга обычно совпадает со сроком полезного использования имущества, а при операционной аренде имущество может передаваться на протяжении срока своей эксплуатации по несколько раз.

На данный момент в России постепенно растет интерес к операционному лизингу, так как при использовании операционного лизинга лизингополучатели стремятся избежать рисков, связанных с владением имуществом (снижение рентабельности, затраты на ремонт, моральное старение и др.)

3) риски, связанные с функционированием банковской системы

Любая отрасль сильно зависит от состояния банковской системы России. Банковские кредиты для большинства компаний являются основным источником пополнения оборотных средств и занимают в их пассивах стабильно порядка 60—70%.

Например, в середине 2012 года были введены новые требования к достаточности капитала банков, что оказало существенное влияние на банковский сектор, в том числе на финансирование. По многим группам заемщиков (за исключением малого бизнеса, предприятий стратегического назначения и оборонно-промышленного комплекса) устанавливаются повышенные коэффициенты риска. Таким образом, выгода от работы с заемщиками такого типа снижается, а условия кредитования ужесточаются. В настоящее время все банки озабочены формированием резервов и будут стремиться работать с теми заемщиками, сотрудничество с которыми не приведет к созданию больших резервов и падению Н1.

Наступление данных рисков оценивается Эмитентом как среднее. Эмитент следует принципу внимательного изучения и неукоснительного соблюдения налогового и иного законодательства Российской Федерации, постоянно отслеживает все изменения и дополнения.

Дополнительные риски, включая те, которые в настоящий момент неизвестны Эмитенту, или те, которые сейчас представляются руководству Эмитента несущественными, могут также иметь своим результатом уменьшение доходов, увеличение расходов, либо другие события, которые могут привести к неисполнению или частичному (неполному) исполнению обязательств по Облигациям.

Регуляторные риски, связанные с развитием сектора аренды сухопутных транспортных средств, в настоящее время минимальны в связи с отсутствием лицензирования.

#### **Внешний рынок:**

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке и не экспортирует свои услуги, в связи с чем изменения в отрасли на внешнем рынке не являются значимыми для Эмитента, однако мировой финансовый кризис может опосредовано оказать влияние на деятельность Эмитента.

Основными рисками, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента на внешнем рынке, являются:

- рост процентных ставок на мировых финансовых рынках и рынках капитала
- усиление волатильности на зарубежных финансовых рынках.

Рост процентных ставок на финансовых рынках, усиление волатильности на зарубежных фондовых рынках могут негативно сказаться на стоимости заимствования для Эмитента и/или сроках таких заимствований, что неблагоприятно скажется на исполнении обязательств по ценным бумагам Эмитента.

Эмитент оценивает вышеуказанные риски как довольно существенные. Необходимо отметить, что данные риски оказывают влияние на общеэкономическую ситуацию и состояние финансового рынка в России и находятся вне контроля Эмитента.

Предполагаемые действия эмитента в случае ухудшения ситуации в отрасли эмитента:

В случае возникновения указанных изменений в отрасли и реализации перечисленных рисков, Эмитент предполагает действовать в зависимости от сложившейся ситуации отдельно в каждом конкретном случае и предпринимать меры, направленные на снижение негативных последствий указанных изменений.

В целях минимизации рисков Компания предпримет следующие меры:

- усиление финансового контроля, введение программы по снижению издержек
- мониторинг финансового положения заказчиков
- управление рисками, связанными с основной деятельностью Эмитента: пересмотр норм доходности вложений, возможность использования других форм и инструментов стороннего финансирования.

- индивидуальный подход к каждому клиенту

- работа преимущественно в рамках долгосрочных договоров с контрагентами.

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:**

Риски, связанные с изменением цен на сырье и услуги, используемые Эмитентом в своей деятельности, отсутствуют. Эмитент в своей деятельности не использует сырье, а доля потребляемых услуг сторонних организаций в структуре затрат незначительна.

Основными факторами, формирующими затраты предоставляемых услуг, являются ставки налогов и стоимость заемных средств, привлекаемых для реализации проектов. Существенное увеличение налоговых ставок и изменение ситуации на рынке заемных ресурсов в сторону увеличения процентных ставок может повлечь увеличение стоимости услуг Эмитента.

Следствием таких процессов может стать снижение прибыли, увеличение тарифов и снижение спроса со стороны потенциальных клиентов. В краткосрочной и среднесрочной перспективе Эмитент рассматривает данные риски как невысокие. В случае неблагоприятной ситуации на рынке кредитных ресурсов Эмитент направит усилия на снижение текущих издержек, диверсификацию источников финансирования.

**Внешний рынок:**

Эмитент не использует в своей деятельности сырье и услуги, приобретаемые на внешнем рынке. В связи с чем риски, связанные с возможным изменением цен на сырье и услуги на внешнем рынке, отсутствуют.

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:**

Влияние риска, связанного с возможным изменением цен на услуги Эмитента и на исполнение обязательств по ценным бумагам минимально, поскольку прогнозируемый объем поступлений от лизинговых (арендных) платежей по заключенным Эмитентом договорам покрывают возможные выплаты по ценным бумагам. Существенного изменения цен на услуги, оказываемые Эмитентом, не прогнозируется.

Эмитент старается следовать указанной общей для рынка арендных услуг тенденции, предлагая своим потенциальным клиентам услуги, отвечающие рыночным условиям. Риск увеличения стоимости услуг Эмитента рассматривается в основном как следствие увеличения затрат Эмитента. Повышение стоимости аренды, противоречащее рыночным тенденциям и не являющееся последствием увеличения текущих затрат, Эмитентом не планируется. Тем не менее, Эмитент не может не учитывать такие негативные последствия возможного повышения цен на свои услуги, как, например, снижение спроса со стороны потенциальных клиентов.

**Внешний рынок:**

Эмитент не осуществляет хозяйственную деятельность и не оказывает услуги на внешнем рынке, поэтому риски, связанные с изменением цен на продукцию и/или услуги Эмитента на внешнем рынке отсутствуют.

### **3.5.2. Страновые и региональные риски**

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

**Страновые риски**

Основная хозяйственная деятельность осуществляется Эмитентом на территории Российской Федерации. Политическая и экономическая ситуация в стране, военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные бедствия могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и тем самым привести к ухудшению финансового положения Эмитента и негативно сказаться на возможности Эмитента своевременно и в полном объеме производить платежи по своим ценным бумагам.

**Российская Федерация**

Поскольку Эмитент зарегистрирован и осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Эмитента, это риски, связанные с Российской Федерацией. Однако в связи с усиливающейся глобализацией мировой экономики существенное ухудшение экономической ситуации в мире может также привести к заметному спаду экономики России, и как следствие, к снижению спроса на продукцию и услуги Эмитента. Российская Федерация имеет рейтинги инвестиционного уровня, присвоенные ведущими мировыми рейтинговыми агентствами. По версии рейтингового

агентства Standard&Poors Российской Федерации присвоен долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте ВВВ (прогноз «Негативный»), по версии рейтингового агентства Fitch – ВВВ (долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте, прогноз «Негативный»).

Присвоенные Российской Федерации кредитные рейтинги отражают, с одной стороны, низкий уровень государственной задолженности и высокую внешнюю ликвидность страны, с другой - высокий политический риск, который остается основным фактором, сдерживающим повышение рейтингов. Ухудшение прогноза связано с возможными значительными экономическими и финансовыми последствиями санкций к России со стороны США и ЕС на фоне сложной ситуации в Украине.

Однако, несмотря на пессимистичные прогнозы развития конфликта вокруг Украины, возможные потери России оцениваются лишь в 3% от ВВП. Россия держит спокойную и уверенную позицию по Украине.

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг сохраняется версия рейтингового агентства Moody's – Baa1 (долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте, прогноз «Стабильный»).

Кроме того, социально-экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:

- Экономическая нестабильность.
- Политическая и государственная нестабильность.
- Недостаточная развитость российской банковской системы.
- Несоответствие современным требованиям инфраструктуры России.
- Колебания в мировой экономике.

В целом экономическая и политическая нестабильность в России, неустойчивость российской банковской системы, недостаточное развитие инфраструктуры, а также колебания в мировой экономике могут отрицательно сказаться на деятельности Эмитента. Указанные выше факторы приводят к следующим последствиям, которые могут оказать негативное влияние на развитие Эмитента:

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

Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к доллару США, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии Российской экономики и на будущей деятельности Эмитента. На российскую экономику оказывает влияние снижение рыночной конъюнктуры и спады деловой активности в других странах мира. Финансовые проблемы или появление новых рисков, связанных с инвестициями в развивающиеся страны, могут привести к снижению объема зарубежных инвестиций в Россию. Кроме того, поскольку Россия добывает и экспортирует в больших количествах нефть, газ и металлы, российская экономика особенно зависима от мировых цен на эти товары, и поэтому снижение цен на товары сырьевой группы, в особенности на нефть и газ, может привести к

замедлению темпов роста российской экономики. Наличие вышеуказанных факторов может существенно ограничить Эмитенту доступ к источникам финансирования и может неблагоприятно отразиться на покупательской способности покупателей Эмитента и его деятельности в целом.

Инфраструктура России была в основном создана в советскую эпоху и последние десятилетия не получала достаточного финансирования и обслуживания. Особенно пострадали железные дороги и автомагистрали, средства выработки и передачи электроэнергии, системы связи, а также фонд зданий и сооружений. Дефицит электроэнергии и тепла в некоторых регионах страны в прошлом приводил к серьезным нарушениям в экономике данных регионов.

Ухудшение состояния инфраструктуры в России наносит вред экономическому развитию, усложняет транспортировку товаров и грузов, увеличивает издержки хозяйственной деятельности в России и может привести к нарушениям в финансово-хозяйственной деятельности, тем самым, оказывая неблагоприятное воздействие на финансовое состояние Эмитента.

Российская Федерация является многонациональным государством, включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи с чем нельзя полностью исключить возможность возникновения в России внутренних конфликтов, в том числе, с применением военной силы. Также Эмитент не может полностью исключить риски, связанные с возможным введением чрезвычайного положения.

По оценкам Эмитента, риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения минимален.

#### Региональные риски

##### Город Москва

Город Москва является одним из наиболее развитых в экономическом плане и, следовательно, наименее подвержен риску неожиданного экономического и финансового спада в ближайшее время, когда экономика России развивается стабильными темпами. Экономические перспективы этого региона и рейтинг надежности субъекта в международных агентствах практически совпадают со страновыми.

Тесное сотрудничество и взаимопонимание всех органов и уровней властных структур позволили выработать единую экономическую политику, четко определить приоритеты ее развития. Создан благоприятный инвестиционный климат: инвесторам предоставляются значительные налоговые льготы и оказывается содействие в разрешении различных проблем.

Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как стабильную и прогнозируемую. Риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения и других региональных факторов минимален.

Вероятность военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, забастовок, стихийных действий в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется. Отрицательных изменений ситуации в регионе, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Эмитента, в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется.

Учитывая все вышеизложенные обстоятельства, можно сделать вывод о том, что макроэкономическая среда региона благоприятным образом сказывается на деятельности Эмитента и позволяет говорить об отсутствии специфических региональных рисков.

Отрицательных изменений в экономике России, которые могут негативно повлиять на экономическое положение Эмитента и его деятельность в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется. Безусловно, нельзя исключить возможность дестабилизации экономической ситуации в стране, связанной с кризисом на мировых финансовых рынках или же резким снижением цен на нефть.

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

**В случае возникновения одного или нескольких вышеперечисленных рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по нивелированию сложившихся негативных изменений. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.**

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.

**Военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные бедствия могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и тем самым привести к ухудшению финансового положения Эмитента и негативно сказаться на возможности своевременно и в полном объеме производить платежи по облигациям и иным ценным бумагам Эмитента.**

**Введение чрезвычайного положения и проведения крупномасштабных забастовок не окажут существенного влияния на деятельность Эмитента, такие риски минимальны и маловероятны как в стране, так и в регионе. Возможность военных конфликтов также оценивается как маловероятная. Эмитент не ведет свою деятельность в районах военных конфликтов.**

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.

**Опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью могут привести к ухудшению финансового положения Эмитента.**

**Но в связи с тем, что Эмитент осуществляет свою деятельность в районе с сейсмологически благоприятной обстановкой, налаженными транспортными сетями и данный район расположен в самом центре страны, является общедоступным, то и вероятность чрезвычайных положений, стихийных бедствий является низкой.**

### **3.5.3. Финансовые риски**

**В случае возникновения одного из нескольких перечисленных ниже финансовых рисков Эмитент предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля Эмитента.**

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

**Эмитент подвержен риску изменения процентных ставок. В случае увеличения процентных ставок, возрастут затраты по обслуживанию заемных средств.**

**Повышение или снижение стоимости заимствований, в итоге, ведет к увеличению или уменьшению арендной ставки. При этом уровень арендной ставки является основным фактором, определяющим привлекательность сделки для контрагентов, поэтому размер процентных ставок влияет на потенциальный размер лизингового портфеля Эмитента.**

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

- контроль уровня долговой нагрузки и кредитоспособности Общества
- пересмотр инвестиционной политики в целях изменения сроков заимствования.

Исполнение обязательств по имеющимся договорам аренды Эмитентом заключаются и осуществляются в национальной валюте и не зависят от курса рубля к иностранной валюте. Таким образом, колебания валютного курса не оказывают значимого влияния на деятельность Эмитента.

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет задолженности по кредитным договорам/договорам займа.

В настоящее время Эмитент не осуществляет хеджирования в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков.

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

В связи с тем, что доходы и расходы Эмитента номинированы в валюте РФ и не зависят от курса рубля к иностранной валюте, валютные риски для Эмитента на данный момент отсутствуют. Эмитент не имеет иных обязательств, выраженных в валюте. Таким образом, финансовое состояние Эмитента, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности Эмитента не подвержены изменению валютного курса, так как все обязательства Эмитента выражены в валюте Российской Федерации (рублях).

Однако в отношении значительных колебаний валютного курса можно отметить, что они повлияют, прежде всего, на экономику России в целом, а значит, косвенно – и на деятельность самого Эмитента. Значительное обесценение рубля может привести к снижению реальной стоимости активов Эмитента, номинированных в рублях, таких как банковские счета/депозиты и дебиторская задолженность. Резких колебаний валютного курса в настоящее время не прогнозируется.

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

В настоящий момент процентные ставки достаточно стабильны. Эмитент считает маловероятным возможность их резкого изменения как в ту, так и в другую стороны. При изменении ставок в сторону увеличения, также соответственно будут изменены ставки по аренде. На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет задолженности по кредитным договорам/договорам займа.

В настоящее время валютные риски для Эмитента не являются существенными, поскольку Эмитент не осуществляет внешнеэкономическую деятельность. В связи с этим предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния колебания валютного курса на деятельность Эмитента не описываются. В случае негативного влияния изменения валютного курса, Эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующие решение в каждом конкретном случае.

Возможное влияние инфляция на выплаты по ценным бумагам. Критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска.

Инфляция существенно не влияет на поступление лизинговых (арендных) платежей. Эмитент не является конечным потребителем услуг, поэтому бремя инфляционного воздействия фактически перекладывается на лизингополучателей. Тем не менее, влияние инфляции может сказаться на выплатах по ценным бумагам. Инфляция может привести к увеличению затрат Эмитента и к снижению рентабельности основной деятельности Эмитента.

Критический для Эмитента уровень инфляции составляет 30-35% в год. При достижении данного уровня инфляции Эмитент может испытывать трудности со своевременным и полным исполнением обязательств со стороны лизингополучателей, что окажет влияние на финансовое положение Эмитента.

При росте инфляции Эмитент планирует уделить особое внимание повышению оборачиваемости оборотных активов в основном за счет изменения существующих договорных отношений с лизингополучателями с целью сокращения дебиторской задолженности. В целом,

влияние инфляционных факторов на финансовую устойчивость Эмитента в перспективе не представляется значительным и прогнозируется при составлении финансовых планов Эмитента.

Показатели финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. Риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности.

Риск	Вероятность возникновения	Характер изменений в отчетности
Рост ставок по займам	средняя	Снижение прибыли, рост финансовых расходов
Риск ликвидности	низкая	Снижение прибыли
Инфляционный риск	средняя	Увеличение выручки за счет роста цен, снижение прибыли, увеличение себестоимости

#### 3.5.4. Правовые риски

Правовые риски определены, в том числе, недостатками, присущими российской правовой системе и российскому законодательству, что приводит к созданию атмосферы неопределенности в области инвестиций и коммерческой деятельности. Россия продолжает разрабатывать правовую базу, необходимую для поддержки рыночной экономики. Риски, связанные с российской правовой системой, создают неуверенность в отношении принимаемых Эмитентом юридических и деловых решений. Эмитент не может гарантировать, что законодатели, судебные органы или третьи лица не станут оспаривать внутренние процедуры и уставные нормы Эмитента или соответствие Эмитента действующим законам, указам и правилам.

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

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

##### Внутренний рынок:

Риск изменения валютного регулирования на внутреннем рынке не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента, так как все обязательства Эмитента выражены в рублях, и, следовательно, изменения валютного курса не представляют значительного риска для Эмитента. Цены на услуги Эмитента также устанавливаются в рублях.

В случае привлечения финансирования в валюте отличной от валюты Российской Федерации Эмитент стремится построить свою деятельность таким образом, чтобы платежи по займам осуществлялись в валюте соответствующей валюте своих обязательств. В связи с этим Эмитент минимально подвержен рискам изменения валютного регулирования и валютного контроля.

##### Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет свою деятельность на внешнем рынке, в связи с чем правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования, рассматриваются только для внутреннего рынка.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

##### Внутренний рынок:

Налоговое законодательство Российской Федерации подвержено достаточно частым изменениям. В связи с этим существует возможность принятия актов законодательства о налогах и сборах, устанавливающих новые налоги и (или) сборы повышающих налоговые ставки, размеры сборов, устанавливающих или отягчающих ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах, устанавливающих новые обязанности или иным образом ухудшающих положение налогоплательщиков или плательщиков сборов, а также иных участников отношений, регулируемых законодательством о налогах и сборах.

Существующие налоговые законы допускают неоднозначное толкование. Нормативно-правовые акты по налогам и сборам, в частности Налоговый Кодекс Российской Федерации, содержат ряд неточных формулировок. Пробелы в налоговом законодательстве свидетельствуют о неопределенности, несформированности российской налоговой системы, что может затруднить налоговое планирование и оказать негативное воздействие на объем инвестиций в облигации.

Эмитент может быть подвергнут периодическим налоговым проверкам, что может привести к налогообложению за предыдущие отчетные периоды. В Российской Федерации возможна обратная сила налогового законодательства. Это затрудняет налоговое планирование и прогнозирование. Неопределенность налогового законодательства может привести к штрафам, платежам и дополнительному налогообложению.

#### **Внешний рынок:**

Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке Эмитент расценивает как минимальные, поскольку не осуществляет ведения своей хозяйственной деятельности на внешнем рынке и является резидентом Российской Федерации, которая, в свою очередь, имеет обширный ряд соглашений об избежании двойного налогообложения для ее резидентов, что позволяет Эмитенту расценивать данные риски как минимальные.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

#### **Внешний и внутренний рынки:**

Эмитент не осуществляет экспорт своих услуг, в связи с чем риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, не влияют на его деятельность.

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

#### **Внутренний рынок:**

Основной вид деятельности Эмитента не требует лицензирования. Вероятность возникновения таких рисков в будущем оценивается Эмитентом как минимальная, поскольку российское законодательство идет по пути уменьшения и ограничения видов деятельности, требующих лицензирования. В случае изменения и/или предъявления требований по лицензированию основной деятельности Эмитента, Эмитент примет все необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений. Деятельность Эмитента не подвержена рискам, связанным с изменением требований по лицензированию прав пользования объектами (в том числе природные ресурсы), нахождение которых в обороте ограничено, ввиду отсутствия у него таких прав.

#### **Внешний рынок:**

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке и не имеет лицензий, необходимых для осуществления деятельности на внешнем рынке, в связи с чем, данный риск расценивается Эмитентом как минимальный.

Риски, связанные с 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:

#### **Внутренний рынок:**

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

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут привести к существенным затратам, оказать сильное негативное влияние финансовое состояние. Конечно, нельзя полностью исключить возможность участия в судебных процессах, способных оказать влияние на их финансовое состояние в будущем. При этом Эмитент находится в равном положении с остальными участниками рынка и обладает всеми средствами правовой защиты своих интересов, что позволяет оценить данный риск в качестве приемлемого.

### **Внешний рынок:**

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

#### **3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента**

Риски, свойственные исключительно эмитенту или связанные с осуществляемой эмитентом основной финансово-хозяйственной деятельностью

**К риску, свойственному исключительно Эмитенту, можно отнести:**

- **риск материальной сохранности объекта лизинга (аренды).** Существует риск гибели или невозможности дальнейшей эксплуатации объекта лизинга (аренды), который минимизируется путем обязательного страхования каждого объекта сделки лизингодателем в пользу лизинговой компании на срок действия договора. Эмитент оценивает данный риск как маловероятный.

- **риск ускоренного морального старения объекта сделки и досрочного расторжения договоров.** При появлении на рынке более совершенного аналога объекта лизинговой сделки заказчик может расторгнуть договор на аренду устаревшего оборудования. Основным способом минимизации этого риска является установление безотзывного периода договора, то есть периода, в течение которого договор не может быть расторгнут. Эмитент оценивает данный риск как маловероятный.

в том числе:

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

**Данные риски незначительны, поскольку на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не участвует в текущих судебных процессах, которые могли бы существенным образом сказаться на его финансово-хозяйственной деятельности.**

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

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

**Эмитент внимательно отслеживает законодательство в области лицензирования с целью своевременного получения в случае необходимости соответствующих лицензий.**

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

**Риск отсутствует, так как у Эмитента на дату утверждения Проспекта ценных бумаг отсутствуют поручительства, выданные в обеспечение обязательств третьих лиц, в том числе и в пользу дочернего общества.**

**Ответственность Эмитента по долгам дочернего общества возникнет в случае невозможности последнего обслуживать свои обязательства, что возможно только в случае резкого ухудшения ситуации в отрасли и экономике России, вероятность чего оценивается как низкая.**

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента: **данный риск отсутствует, так как у Эмитента нет потребителя, на оборот с которым приходится около 10% общей выручки от продажи услуг.**

#### **3.5.6. Банковские риски**

**Информация не приводится, поскольку 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 на русском языке: **Закрытое акционерное общество «Т-Генерация»**

Полное фирменное наименование эмитента на английском языке: **Closed Joint Stock Company «T-Generation»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента на русском языке: **ЗАО «Т-Генерация»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента на английском языке: **CJSC «T-Generation»**

Дата введения действующих наименований: **29.07.2013**

Наименование юридического лица, полное или сокращенное наименование которого схоже с полным или сокращенным фирменным наименованием эмитента: **такие юридические лица отсутствуют. Для собственной идентификации Эмитент использует в официальных документах ИНН, ОГРН и место нахождения.**

Сведения о регистрации фирменного наименования эмитента как товарного знака или знака обслуживания: **фирменное наименование Эмитента как товарный знак или знак обслуживания не зарегистрирован.**

Сведения об изменениях в течение времени существования эмитента его фирменного наименования и организационно-правовой формы: **такие изменения с даты государственной регистрации отсутствуют.**

#### **4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента**

В соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1137746647103**

Дата государственной регистрации: **29.07.2013**

Наименование регистрирующего органа: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве**

#### **4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента**

Срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели: **без ограничения срока его деятельности.**

Цели создания эмитента: **согласно Уставу Общество создано в целях концентрации финансовых и материальных средств и для получения прибыли.**

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

**Решение о подписании договора о создании Общества, утверждение Устава и уставного капитала Общества и о порядке его оплаты было принято Общим собранием учредителей ЗАО «Т-Генерация» 23.07.2013 (Протокол № 1 от 23.07.2013). Свидетельство о государственной регистрации юридического лица в ЕГРЮЛ серия 77 № 015590628 от 29.07.2013 года за номером 1137746647103.**

**Учредителями Общества являются:**

**1) Общество с ограниченной ответственностью «РейлСтрим»  
123290, г. Москва, 1-ый Магистральный тупик, дом 5а, офис 404 блок Д  
ИНН: 7709898108, ОГРН: 1127746146857**

**Размер доли акционера эмитента в уставном капитале эмитента: 50%**

**Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: 50%**

**Акции оплачены полностью 30.08.2013**

2) **Открытое акционерное общество «ТрансФин-М»**  
**Российская Федерация, 107140, г. Москва, улица Красносельская Верхняя, д. 11А, строение**  
**1**  
ИНН: **7708797192**, ОГРН: **1137746854794**  
Размер доли акционера эмитента в уставном капитале эмитента: **50%**  
Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **50%**  
**Акции оплачены полностью 03.09.2013**

**Основной вид деятельности Эмитента на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг – предоставление подвижного состава по договорам операционного лизинга (аренда подвижного железнодорожного состава).**

**ЗАО «Т-Генерация» использует парк подвижного состава в количестве 250 вагонов, полностью сданные в операционный лизинг (аренду).**

**Миссия эмитента (при наличии): не выработана**

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

#### **4.1.4. Контактная информация**

**Место нахождения эмитента: Российская Федерация, 107031, г. Москва, ул. Большая Дмитровка, д. 32, стр. 4.**

**Иной адрес для направления эмитенту почтовой корреспонденции (в случае его наличия): отсутствует**

**Телефон: +7 (499) 270-32-82**

**Факс: +7 (499) 270-32-82**

**Адрес электронной почты: karasev@intr-c.ru**

**Адрес страниц в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, размещенных и/или размещаемых им ценных бумагах: <http://tgnr.ru>, <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34298>**

**Специальное подразделение эмитента по работе с акционерами и инвесторами эмитента: такое подразделение отсутствует.**

#### **4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика**

**Присвоенный эмитенту налоговыми органами идентификационный номер налогоплательщика: 7707808839.**

#### **4.1.6. Филиалы и представительства эмитента**

**Филиалы и представительства у Эмитента отсутствуют.**

### **4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента**

#### **4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента**

**Код основного отраслевого направления деятельности эмитента согласно ОКВЭД: 71.21**

**Иные коды согласно ОКВЭД, присвоенные эмитенту: 74.40, 71.31, 65.23, 71.34, 71.22, 71.33, 71.32, 71.10.**

#### **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 завершаемых финансовых лет либо за каждый завершаемый финансовый год, если эмитент осуществляет**

свою деятельность менее 5 лет, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Наименование показателя	Отчетный период
	31.12.2013
Вид хозяйственной деятельности: <b>предоставление имущества в операционный лизинг (аренду)</b>	
Объём выручки от продаж (объём продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, тыс. руб.	0
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	0

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений:

**Эмитент зарегистрирован 29.07.2013, следовательно, на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг провести сравнение с предыдущим отчетным периодом не представляется возможным.**

**Выручка за отчетный период у Эмитента отсутствовала. Заключать договоры с клиентами Эмитент начал с декабря 2013 года и на отчетную дату выручка от основной деятельности еще не поступала.**

*К сведению: в 2013 году Эмитент получил доходы в виде процентов от банковских депозитов и предоставленных займов на сумму 7 679 тыс. руб. (проценты к получению согласно отчету о финансовых результатах за 29.07.2013 - декабрь 2013).*

Географические области, приносящие 10 и более процентов выручки за каждый отчетный период. 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: **на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг свою деятельность Эмитент ведет только на территории Российской Федерации, на долю которой приходится 100% доходов Эмитента.**

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента: **основная хозяйственная деятельность Эмитента не имеет сезонного характера.**

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

**При отсутствии себестоимости приводится структура затрат Эмитента.**

Наименование статьи затрат	Отчётный период
	2013
Сырье и материалы, %	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	0
Топливо, %	0
Энергия, %	0
Затраты на оплату труда, %	9,25
Проценты по кредитам, %	0
Арендная плата, %	2,38
Отчисления на социальные нужды, %	2,79
Амортизация основных средств, %	0
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0

Прочие затраты, %	<b>85,58</b>
Амортизация по нематериальным активам, %	<b>0</b>
Вознаграждения за рационализаторские предложения, %	<b>0</b>
Обязательные страховые платежи, %	<b>0</b>
Представительские расходы, %	<b>0</b>
Иное (в том числе информационно-консультационные услуги, канцелярские расходы, командировочные расходы, нотариальные расходы, почтовые расходы, расходы на оргтехнику, программные продукты, расходы на услуги банков, налоги и сборы, прочие внереализационные расходы), %	<b>85,58</b>
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	<b>100</b>
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	-

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг): **такие новые виды продукции отсутствуют.**

Состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг): **разработка таких видов продукции не ведется.**

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте проспекта ценных бумаг: **бухгалтерская отчетность Эмитента подготовлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года, №402-ФЗ, а также Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, Налоговым кодексом Российской Федерации и иными нормативными документами.**

#### 4.2.3. Материалы, товары и поставщики эмитента

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров, за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

**Поставщиков Эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, нет.**

Информация об изменении цен на основные материалы и товары или об отсутствии такого изменения за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг: **такие изменения отсутствуют.**

Доля импорта в поставках эмитента за указанные периоды: **импорт в поставках отсутствует.**

Прогнозы эмитента в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках: **Эмитент прогнозирует, что доступность имеющихся поставщиков (на каждого из которых приходится менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг), сохранится и в будущем. При возникновении необходимости выбор альтернативного поставщика будет основываться на результатах анализа рыночной ситуации по нижеперечисленным критериям:**

- финансовая стабильность
- обеспечение надежной и своевременной поставки
- приемлемые фиксированные цены.

#### 4.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность: **предоставление подвижного состава по договорам операционного лизинга (аренда подвижного железнодорожного состава).**

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

**Среди факторов, которые могут негативно повлиять на объем предоставляемых Эмитентом услуг, можно выделить:**

- потенциальный рост конкуренции на рынке оказываемых услуг
- резкое повышение уровня инфляции, которое существенным образом отразится на окупаемости инвестиций
- изменения действующего законодательства (правовой, налоговой, банковской, судебной систем);
- ограничение доступа к инвестиционным ресурсам;
- риски экономической и политической нестабильности, снижающие привлекательность инвестиционной деятельности в России в целом.

Возможные действия Эмитента по уменьшению такого влияния заключаются в соблюдении принципов легальности, открытости и прозрачности деятельности, расширении клиентской базы, в том числе за счет выхода на новые рынки и расширение номенклатуры имущества, передаваемого в лизинг, диверсификации источников финансирования, привлечении кредитных ресурсов на продолжительное время (3-5 лет).

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

Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) на осуществление:

банковских операций: **отсутствуют**

страховой деятельности: **отсутствуют**

деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг: **отсутствуют**

деятельности акционерного инвестиционного фонда: **отсутствуют**

видов деятельности, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в соответствии с законодательством Российской Федерации об осуществлении иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства: **отсутствуют**

иных видов деятельности, имеющих для эмитента существенное финансово-хозяйственное значение: **отсутствуют**

В случае если для проведения отдельных видов работ, имеющих для эмитента существенное финансово-хозяйственное значение, в соответствии с законодательством Российской Федерации требуется получение специальных допусков, указываются сведения о наличии у эмитента таких допусков: **специальные допуски для проведения отдельных видов работ, имеющих для Эмитента существенное финансово-хозяйственное значение, в соответствии с законодательством Российской Федерации не требуются.**

#### 4.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

Сведения не приводятся, так как Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой организацией, кредитной организацией или 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 отсутствуют подконтрольные организации, ведущие деятельность по добыче полезных ископаемых.

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

Сведения не приводятся, так как основной деятельностью Эмитента не является оказание услуг связи.

#### **4.3. Планы будущей деятельности эмитента**

Планы эмитента в отношении будущей деятельности и источников будущих доходов, в том числе планы, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности:

Планируется, что основным источником будущих доходов Эмитента будет являться выручка от сдачи железнодорожных вагонов в операционный лизинг (аренду) на оптимальных рыночных условиях.

Основными задачами развития деятельности Эмитента на ближайшие годы являются:

- расширение клиентской базы
- увеличение размера и количества сделок

Организация нового производства, сокращение производства, разработка новых видов продукции, не планируются.

В планах расширение парка подвижного железнодорожного состава с учетом макроэкономической конъюнктуры и векторов развития экономики РФ.

Эмитент не планирует менять основной вид деятельности в ближайшей перспективе.

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

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

#### **4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «КЛК - Ч»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «КЛК - Ч»**

ИНН: **2130032021**

ОГРН: **1072130020126**

Место нахождения: **Чувашская Республика, 428000, город Чебоксары, улица Текстильщиков, дом 8**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **ООО «КЛК - Ч» является дочерним обществом на основании статьи 6 пункта 2 Закона об «Обществах с ограниченной ответственностью» № 14-ФЗ от 28.02.1998г. в силу преобладающего участия Эмитента в его уставном капитале**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **100%**

Размер доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих эмитенту: **дочернее общество не является акционерным обществом**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **0%**

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему обществу: **0%**

#### **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 завершённых финансовых лет (значения показателей приводятся на дату окончания соответствующего завершённого финансового года, а группировка объектов основных средств производится по данным бухгалтерского учета).

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

Отчетная дата: **31.12.2013**

	0	0
<b>Итого:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение 5 последних завершённых финансовых, 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: **такая переоценка отсутствует.**

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: **приобретение подвижного ж/д состава для осуществления основной деятельности.**

Факты обременения основных средств эмитента: **обременение основных средств Эмитента отсутствует.**

#### 4.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Подконтрольные эмитенту организации, на каждую из которых приходится не менее 5 процентов консолидированной стоимости активов или не менее 5 процентов консолидированного дохода, определенных по данным последней сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, а также об иные подконтрольные эмитенту организации, которые, по его мнению, оказывают существенное влияние на финансовое положение, финансовые результаты деятельности и изменения финансового положения группы организаций, в которую входят эмитент и подконтрольные ему лица:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «КЛК - Ч»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «КЛК - Ч»**

ИНН: **2130032021**

ОГРН: **1072130020126**

Место нахождения: **Чувашская Республика, 428000, город Чебоксары, улица Текстильщиков, дом 8**

Вид контроля: **прямой контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **100%**

Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **подконтрольная организация не является акционерным обществом**

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Основной вид деятельности подконтрольной организации: **предоставление имущества в аренду**

Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации  
Председатель Совета директоров (наблюдательного совета).  
Фамилия, имя, отчество: **Зотов Дмитрий Анатольевич - Председатель Совета директоров**  
Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**  
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: **0%**

Члены Совета директоров (наблюдательного совета).  
Фамилия, имя, отчество: **Бадырханов Арсен Максutowич**  
Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**  
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: **0%**

Члены Совета директоров (наблюдательного совета).  
Фамилия, имя, отчество: **Благодатских Иван Александрович**  
Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**  
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: **0%**

Члены Совета директоров (наблюдательного совета).  
Фамилия, имя, отчество: **Крутовских Оксана Игоревна**  
Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**  
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: **0%**

Члены Совета директоров (наблюдательного совета).  
Фамилия, имя, отчество: **Карасев Анатолий Александрович**  
Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**  
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: **0%**

Члены Совета директоров (наблюдательного совета).  
Фамилия, имя, отчество: **Сергеева Елена Михайловна**  
Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**  
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: **0%**

**Формирование коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) не предусмотрено Уставом подконтрольной организации.**

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа подконтрольной организации

Фамилия, имя, отчество: **Крутовских Оксана Игоревна**  
Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**  
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: **0%**

## 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 завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

Наименование показателя	Отчётный период
	31.12.2013
Норма чистой прибыли, %	0
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0
Рентабельность активов, %	0,15
Рентабельность собственного капитала, %	0,27
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	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 октября 2011 года № 11-46/пз-н.

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей. Причины, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 5 завершённых финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

Эмитент создан 29 июля 2013 года, следовательно, привести анализ прибыльности/убыточности, исходя из динамики показателей, не представляется возможным.

**Норма чистой прибыли:** отражает долю прибыли в общей выручке Эмитента. Показатель не рассчитывался, так как выручка у Эмитента отсутствовала.

**Коэффициент оборачиваемости активов:** финансовый показатель интенсивности использования организацией всей совокупности имеющихся активов. Показатель не рассчитывался, так как выручка у Эмитента отсутствовала.

**Рентабельность активов:** финансовый коэффициент, характеризующий отдачу от использования всех активов организации. Рентабельность активов на 31.12.2013 составила 0,15.

**Рентабельность собственного капитала:** финансовый показатель, показывающий, насколько эффективно был использован вложенный в дело капитал. Рентабельность собственного капитала на 31.12.2013 составила 0,27.

**Сумма непокрытого убытка, соотношение непокрытого убытка и балансовой стоимости активов:** за отчетный период непокрытый убыток у Эмитента отсутствовал, соответственно соотношение непокрытого убытка и балансовой стоимости активов не рассчитывалось.

Причины, которые, по мнению органов управления Эмитента, привели к прибыли за 2013 год:

Самостоятельная хозяйственная деятельность Эмитента в 2013 году по оказанию услуг операционного лизинга незначительна, заключать договоры Эмитент начал с декабря 2013 года и на отчетную дату выручка по основной деятельности отсутствовала.

В 2013 году Эмитент получил доходы в виде процентов от банковских депозитов и предоставленных займов на сумму 7 679 тыс. руб.

Отсутствие убытков на конец 2013 года является положительным фактором производственно - хозяйственной деятельности Эмитента. В целом, начальные результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента можно оценить как положительные.

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

Особое мнение членов совета директоров Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента отсутствует.

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

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

Наименование показателя	Отчётная дата
	31.12.2013
Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	- 503 621
Коэффициент текущей ликвидности	0,41
Коэффициент быстрой ликвидности	0,41

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 04 октября 2011 года № 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.

Эмитент создан 29 июля 2013 года, следовательно, привести анализ ликвидности и платежеспособности, достаточности собственного капитала для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов, исходя из динамики показателей, не представляется возможным.

Чистый оборотный капитал показывает, какая доля оборотных активов финансируется за счет собственного оборотного капитала компании. На 31.12.2013 дефицит чистого оборотного капитала составлял 503 621 тыс. руб., так как величина краткосрочных обязательств превышала величину оборотного капитала. Недостаток чистого оборотного капитала объяснялся началом развития деятельности Эмитента

Коэффициент текущей ликвидности, коэффициент быстрой ликвидности: коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность краткосрочной задолженности Эмитента оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения его срочных обязательств.

Коэффициент текущей ликвидности на 31.12.2013 составил 0,41. Такое же значение принял коэффициент быстрой ликвидности при отсутствии запасов и налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

Несмотря на то, что значения коэффициентов ликвидности невысоки, они остаются на приемлемом уровне для компании, что, по мнению Эмитента, свидетельствует о том, что он может исполнять свои краткосрочные обязательства и покрывать текущие операционные расходы.

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

Особое мнение членов совета директоров Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента отсутствует.

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

#### 5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Информация за 5 последних завершенных финансовых лет или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

Наименование показателя	Отчётный период
	<b>31.12.2013</b>
Размер уставного капитала, тыс. руб.	<b>1 150 000</b>
Размер уставного капитала эмитента в соответствии с учредительным документам, тыс. руб.	<b>1 150 000</b>
Общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), с указанием процента таких акций (долей) от размещенных акций (уставного капитала) эмитента, тыс. руб./%	<b>0</b>
Размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента, тыс. руб.	<b>0</b>
Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость, тыс. руб.	<b>0</b>
Размер нераспределенной чистой прибыли, тыс. руб.	<b>3 080</b>
Общая сумма капитала эмитента, тыс. руб.	<b>1 153 080</b>

Размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью эмитента.

Наименование показателя	Отчётный период
	<b>31.12.2013</b>
Запасы, тыс. руб.	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, тыс. руб.	0
Дебиторская задолженность, тыс. руб.	6 569
Краткосрочные финансовые вложения, тыс. руб.	338 700
Денежные средства, тыс. руб.	1 035
Прочие оборотные активы, тыс. руб.	0
Итого оборотные активы, тыс. руб.	<b>346 304</b>

Структура оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью эмитента.

Наименование показателя	Отчётный период
	<b>31.12.2013</b>
Запасы, %	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, %	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), %	1,90
Краткосрочные финансовые вложения, %	97,80
Денежные средства, %	0,30
Прочие оборотные активы, %	0
Итого оборотные активы, %	<b>100,00</b>

Источники финансирования оборотных средств эмитента: на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг основным источником пополнения оборотных средств Эмитента являлись собственные средства.

Политика эмитента по финансированию оборотных средств: финансирование основной деятельности Эмитент предполагает осуществлять за счет собственных средств и за счет привлечения дополнительных финансовых источников в форме краткосрочных и долгосрочных банковских кредитов, займов, в том числе облигационных займов.

Факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления: появление факторов, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, Эмитент не прогнозирует. По мнению Эмитента, факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, отсутствуют. Вероятность их появления – минимальная. Однако резкие изменения законодательства РФ или же общей экономической ситуации в стране не исключают возможности внесения новых элементов в политику финансирования оборотных средств.

### 5.3.2. Финансовые вложения эмитента

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

На 31.12.2013 стоимость финансовых вложений составляет 1 995 373 тыс. руб., в том числе краткосрочные финансовые вложения составляют 338 700 тыс. руб., долгосрочные финансовые вложения составляют 1 656 673 тыс. руб.

*Примечание: краткосрочные финансовые вложения, указанные по строке 1240 бухгалтерского баланса на 31 декабря 2013 года в размере 338 700 тыс. руб. не отражены в разделе 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в результате технической ошибки.*

Финансовые вложения Эмитента на конец последнего финансового года до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг в эмиссионные и неэмиссионные ценные бумаги, отсутствовали.

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

#### Иные финансовые вложения:

1. Объект финансового вложения: вклад в уставной капитал

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КЛК - Ч»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «КЛК - Ч»

Место нахождения: Чувашская Республика, 428000, город Чебоксары, улица Текстильщиков, дом 8

ИНН: 2130032021

ОГРН: 1072130020126

Размер вложения в денежном выражении: 1 656 673 тыс. руб.

Размер вложения в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда) (если иное финансовое вложение связано с участием эмитента в уставном (складочном) капитале организации): 100%

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения: доход от объекта финансового вложения за 2013 год не объявлялся и не выплачивался

Срок выплаты: доход от объекта финансового вложения за 2013 год не объявлялся и не выплачивался

2. Объект финансового вложения: предоставление займа

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КЛК - Ч»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «КЛК - Ч»

Место нахождения: **Чувашская Республика, 428000, город Чебоксары, улица Текстильщиков, дом 8**

ИНН: **2130032021**

ОГРН: **1072130020126**

Размер вложения в денежном выражении: **338 700 тыс. руб.**

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения: **8,5% годовых**

Срок выплаты: **до 29.09.2014**

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций: **величина потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций ограничена размером вложенных средств.**

В случае если средства эмитента размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в случае если было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами), сведения о величине убытков (потенциальных убытков) в связи с наступлением таких событий.

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

Информация об убытках в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, за период с начала отчетного года до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

**По оценке Эмитента убытки, отраженные в бухгалтерской отчетности за период с начала отчетного года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, по вложениям в эмиссионные и неэмиссионные ценные бумаги, а также в иные финансовые вложения, отсутствуют.**

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

**Финансовые вложения учитываются Эмитентом в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.**

### 5.3.3. Нематериальные активы эмитента

Состав нематериальных активов, первоначальная (восстановительная) стоимость нематериальных активов и величина начисленной амортизации за 5 последних завершаемых финансовых лет или за каждый завершаемый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, если данные сведения не были отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за соответствующий период.

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
---	---	--

Отчетная дата: **31.12.2013**

-	0	0
<b>Итого:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Методы оценки нематериальных активов и их оценочной стоимости при вносе нематериальных активов в уставный (складочный) капитал (паевой фонд) или поступлении в безвозмездном порядке:

**С даты государственной регистрации взносы нематериальных активов в уставный капитал Эмитента или их поступление в безвозмездном порядке не производились.**

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах:

**Нематериальные активы при их дальнейшем приобретении будут учитываться Эмитентом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», введенного приказом Минфина РФ 27.12.2007 № 153н.**

#### **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 завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет: **с даты государственной регистрации Эмитент не вел научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ. Политика Эмитента в области научно-технического развития отсутствует.**

Затраты на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента: **с даты государственной регистрации Эмитент не осуществлял затрат за счет собственных средств на проведение научно-технической деятельности.**

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): **с даты государственной регистрации Эмитент не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности. Эмитент не владеет патентами и лицензиями на использование товарных знаков.**

Основные направления и результаты использования основных для эмитента объектах интеллектуальной собственности: **отсутствуют.**

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков: **указанные факторы отсутствуют, так как Эмитент не владеет патентами, лицензиями на использование товарных знаков.**

#### **5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента**

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за 5 последних завершённых финансовых лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли.

**В России операционный лизинг постепенно развивается с начала 2000-х годов. От традиционного для России финансового лизинга, операционный лизинг отличается тем, что по окончании договора финансовой аренды объект лизинга не переходит в собственность лизингополучателя, а возвращается лизингодателю. В связи с этим договоры операционного лизинга обычно, более краткосрочные, чем договоры финансового лизинга. При финансовом лизинге роль лизингодателя заключается в предоставлении финансирования, оценке рисков и потенциала заемщика, организации поставки транспорта, при операционном лизинге у лизингодателя нет необходимости осуществлять предварительный анализ финансового состояния лизингополучателя и требовать от него бизнес-план, гарантирующий эффективное использование полученного имущества. Также лизингодатель ведет сопровождение предмет лизинга в течение всего цикла его использования: обеспечивает техническое обслуживание подвижного и тягового состава, ремонт и техосмотры.**

**Сделки операционного лизинга в России оказались приравнены к обычной аренде. Во многих странах понятие «аренда» подразделяется на операционную и финансовую. В российском законодательстве такой классификации нет. «Операционный лизинг» ранее упоминался в ФЗ «О лизинге», но потом был исключен из него.**

**В России на долю операционного лизинга приходится небольшой процент сделок по сравнению с развитым рынком лизинга в странах Запада и США, где этот инструмент очень популярен и составляет 20%. Большинство лизинговых компаний предлагают услугу передачи**

имущества в операционный лизинг только по наиболее ликвидным видам имущества: подвижной состав, автотранспорт, отдельные виды спецтехники. По ряду оборудования операционный лизинг в принципе не может быть предоставлен в силу его уникальности и невозможности последующей реализации на вторичном рынке.

У операционного лизинга есть большой потенциал роста в России, так как лизингополучатели при помощи операционного лизинга стремятся избежать рисков, связанных с владением.

По оценке рейтингового агентства Эксперт РА по итогам 9 месяцев 2013 года при сокращении нового бизнеса лизинговых компаний на 3% (за 6 месяцев – минус 17%) наибольшее сокращение пришлось на сделки финансового лизинга, в то время как операционный лизинг вырос вдвое (с 39 до 75 млрд. рублей, доля рынка выросла с 4% до 8%). Тем не менее услуги операционного лизинга в России предоставляют не более 20-25 компаний. Операционный лизинг пока распространен в немногих сегментах, а услуги такого вида лизинга в России предоставляют не более 20-25 компаний.

Операционный лизинг имеет преимущества в следующих случаях:

- предполагаемые доходы от использования арендованного имущества не окупают его первоначальной цены: оборудование требуется на небольшой срок (разовое использование или сезонные работы). Например, в строительстве характерна загрузка мощностей на определенное время.

- объектом сделки выступает новое, высокотехнологичное, ранее не используемое либо быстроустаревающее оборудование, когда клиента выгоднее обновлять его каждые два-три года, чем получать в собственность

- объектом сделки выступают товары класса люкс (дорогие автомобили, яхты).

Авиализинг и лизинг железнодорожного транспорта обеспечивают более половины объемов нового бизнеса по сделкам с операционным лизингом. Операционный лизинг позволяет авиакомпаниям оперативнее увеличивать количество самолетов в случае благоприятной конъюнктуры и сокращать его при сокращении объемов перевозок. При операционном лизинге самолеты числятся на балансе лизинговой компании, что «облегчает» баланс авиакомпании.

Для рынка железнодорожного подвижного состава характерна нестабильность цен и спроса, а также высокий уровень износа фондов железнодорожной отрасли (выше, чем в среднем в экономике России). Но вместе с тем грузовые вагоны - оптимальный и ликвидный объект лизинга, так как на протяжении всего срока службы они сохраняют все свои эксплуатационные характеристики. Для многих транспортных компаний одним из самых выгодных способов расширения и обновления подвижного и тягового состава является операционный лизинг. Рассрочка оплаты позволяет минимизировать отвлечение средств на железнодорожный состав.

Лизинговые компании отмечают огромный спрос и рост сделок на приобретение в лизинг вагонов, цистерн, платформ - транспортных единиц состава, предназначенных для доставки сырья и товаров.

Помимо традиционно высокой доли железнодорожного и авиатранспорта в операционном лизинге, растет доля грузового, легкового транспорта и автобусов.

Лизингополучатели при помощи операционного лизинга стремятся избежать рисков, связанных с владением имуществом, например с моральным старением, снижением рентабельности в связи с изменением спроса на производимую продукцию, поломкой оборудования, увеличением затрат, вызванных ремонтом и простоем оборудования, и т. д. Операционный лизинг позволяет оптимизировать логистику, когда вопросами перемещения техники с места на место занимается лизинговая компания. Также лизингополучатель избавлен также от необходимости организации продажи состава в случае, если у него нет потребности в его дальнейшем использовании. Для лизингополучателей немаловажным мотивом использования операционного лизинга является избавление от непрофильных активов, поскольку наличие таковых может негативно влиять на акционерную стоимость крупных компаний.

Недостатком операционного лизинга для лизингополучателей является, как правило, более высокая ставка лизинговых платежей по сравнению, например, с банковским кредитом или

финансовым лизингом. Это обусловлено специфическими рисками данной услуги для лизингодателя (риск простоя оборудования, риск не найти арендатора на весь срок эксплуатации имущества, риск поломки имущества, риск досрочного расторжения договора), техническое обслуживание и ремонт также лежат на лизингодателе. При финансовом лизинге маржа лизинговых компаний варьируется от 1 до 5% годовых, а при операционном норма прибыли зависит и от типа оборудования, затрат на обслуживание и даже от сезонных факторов. Тем не менее, у компаний, занимающихся операционным лизингом, норма прибыли значительно превышает норму прибыли компаний, использующих финансовый лизинг.

**Основными факторами, влияющими на состояние отрасли, являются:**

- высокая степень износа основных фондов в России. В настоящее время один из важнейших факторов развития и конкурентоспособности предприятий является инновационность. Постоянные обновления и улучшения производственных процессов требуют непрерывного обновления основных фондов. Именно эта потребность может быть удовлетворена посредством операционного лизинга.

- отсутствие государственного регулирования, необходимой правовой базы, четко определяющей понятие «операционный лизинг» и регулирующей его практику

- низкая обеспеченность компаний, занимающихся операционным лизингом, собственным капиталом, проблема доступности финансовых ресурсов при росте стоимости фондирования

- повышение требований клиентов к уровню управления лизинговыми компаниями. Лизинговые компании вынуждены активно исследовать рынок, использовать разные маркетинговые инструменты, тщательнее планировать денежные потоки, перенимать международный опыт, вводить операционный лизинг с полным сервисным обслуживанием, аутсорсинг и консалтинг.

- рост интереса к лизингу со стороны среднего бизнеса. Все больше и больше российских компаний, относящихся к сегменту среднего бизнеса, собираются использовать для развития своей деятельности активы, приобретенные посредством операционного лизинга. Кроме этого предполагается, что в дальнейшем малый бизнес, имеющий небольшие автопарки, также сделает свой выбор в сторону операционного лизинга

- недостаточная информированность предпринимателей и убежденность потенциальных клиентов в том, что имущество должно являться собственностью компании, а не средством производства. В условиях роста, актив выгодно иметь в собственности, в остальных случаях выгоднее пользоваться им определенный период времени и заменить его на более совершенный, т.е. переход на использование основных средств с модели «приобрел надолго» на новую модель «попользовался - заменил».

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли. Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли.

В целом Эмитент оценивает начало своей работы в отрасли как успешное. С конца 2013 года Эмитенту удалось достичь прироста портфеля договоров на предоставление услуг операционного лизинга (аренды).

Результаты деятельности Эмитента соответствуют тенденциям развития отрасли.

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности:

Удовлетворительные результаты деятельности Эмитента обоснованы наличием практического опыта руководства, успешного начала проведения работ по созданию собственной клиентской базы.

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

Особое мнение членов совета директоров Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента отсутствует.

### 5.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия, 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, прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

1) **высокий уровень износа основных фондов предприятий, в том числе высокий уровень износа фондов железнодорожной отрасли (выше, чем в среднем в экономике России). Операционный лизинг является одним из способов стимулирования модернизации экономики России, поэтому этот фактор еще долгое время будет создавать спрос на лизинг (аренду).**

2) **возможность лизингополучателя в случае форс-мажорных обстоятельств или изменений в бизнесе вернуть предмет лизинга (аренды) лизингодателю. В условиях неустойчивости многих российских бизнесов это является серьезным плюсом для предпринимателей, особенно тех, кто поднимает проекты с нуля, прогноз продолжительности данного фактора - среднесрочный.**

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

**В качестве конкретных действий, которые Эмитент предпринимает или планирует предпринять для эффективного использования данных факторов и условий, а также для снижения отрицательного влияния факторов на деятельность Эмитента, можно выделить:**

- исследование и анализ рыночных тенденций
- введение новых управленческих технологий
- улучшение качества предоставляемых услуг (оперативное заключение сделок, индивидуальный подход к клиенту)
- совершенствование схем документооборота и принятия решений
- проведение рекламных компаний по продвижению своих услуг
- повышение квалификации персонала.

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

- привлечение новых клиентов
- грамотное управление ресурсами
- контроль и оптимизация затрат
- внедрение систем управления рисками
- продуманная ценовая политика

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

**Деятельность Эмитента сопряжена с имеющимися макроэкономическими, политическими и финансовыми рисками, присущими экономике Российской Федерации.**

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

- нарушение экономической стабильности в стране
- усиление конкуренции со стороны компаний, предоставляющих услуги финансового лизинга

**Вероятность наступления данных факторов оценивается Эмитентом как невысокая в отношении первого фактора, в отношении усиления конкуренции на рынке лизинговых услуг - как достаточно высокая.**

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

Существенными событиями/факторами, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, являются увеличение количества заключаемых сделок, высокая степень технологизации и автоматизации всех бизнес-процессов. Вероятность наступления данных событий/факторов – высокая, продолжительность их действия – в среднесрочной перспективе.

#### **5.5.2. Конкуренты эмитента**

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

ООО «Брансвик Рейл Лизинг» (группа Brunswick Rail) — работает на рынке операционного лизинга железнодорожных грузовых вагонов России. ОАО «ВЭБ-Лизинг», ОАО «ВТБ – Лизинг», ОАО «Альфа-Лизинг» также помимо финансового лизинга предоставляют услуги операционного лизинга.

**Зарубежные конкуренты отсутствуют.**

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

**Совокупность нижеприведенных факторов является конкурентным преимуществом Эмитента перед основными конкурентами:**

- конкурентноспособные условия: максимальная приближенность к потребностям клиентов
- принцип работы: надежность, открытость, профессионализм
- сильная управленческая команда
- налаженные отношения с ремонтными предприятиями.

Указанные конкурентные преимущества будут оказывать наиболее сильное влияние на конкурентоспособность Эмитента. Степень влияния всех вышеперечисленных факторов на конкурентоспособность производимой продукции - равнозначно высокая.

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

### **6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента**

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

В соответствии с Уставом, органами управления Эмитента являются:

- **общее собрание участников**
- **совет директоров**
- **единоличный исполнительный орган - генеральный директор**

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

Согласно разделу 13 Устава Эмитента к компетенции общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

<b>№ П.П.</b>	<b>ВОПРОСЫ, ОТНЕСЕННЫЕ К КОМПЕТЕНЦИИ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ</b>	<b>КОЛИЧЕСТВО ГОЛОСОВ, НЕОБХОДИМЫХ ДЛЯ ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ ПО ВОПРОСУ, ПОСТАВЛЕННОМУ НА ГОЛОСОВАНИЕ</b>
<b>ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ И ДОПОЛНЕНИЙ В УСТАВ</b>		
<b>13.2.1.</b>	Внесение изменений и дополнений в устав Общества или утверждение устава Общества в новой редакции (кроме случаев, предусмотренных в п. 2 – 6 ст. 12 Федерального закона «Об акционерных обществах»)	Большинство в $\frac{3}{4}$ голосов владельцев голосующих акций, участвующих в собрании
<b>РЕОРГАНИЗАЦИЯ И ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА</b>		
<b>13.2.2.</b>	Реорганизация Общества (Только по предложению совета директоров Общества)	Большинство в $\frac{3}{4}$ голосов акционеров - владельцев голосующих акций, участвующих в собрании
<b>13.2.3.</b>	Ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии (Только по предложению совета директоров Общества)	Большинство в $\frac{3}{4}$ голосов акционеров - владельцев голосующих акций, участвующих в собрании

13.2.4.	Утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов	Большинство в $\frac{3}{4}$ голосов акционеров - владельцев голосующих акций, участвующих в собрании
<b>ОБРАЗОВАНИЕ ОРГАНОВ ОБЩЕСТВА</b>		
13.2.5.	Избрание членов совета директоров Общества	Кумулятивное голосование
13.2.6.	Досрочное прекращение полномочий членов совета директоров	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
13.28.	Назначение ревизора Общества и досрочное прекращение его полномочий	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>ОБРАЗОВАНИЕ ОРГАНОВ, ОБЕСПЕЧИВАЮЩИХ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА</b>		
13.2.11.	Утверждение количественного состава счетной комиссии	Большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
13.2.12.	Избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий	Большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>ВОПРОСЫ, СВЯЗАННЫЕ С ЭМИССИЕЙ ЦЕННЫХ БУМАГ</b>		
13.2.13.	Определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями	Большинство в $\frac{3}{4}$ голосов акционеров - владельцев голосующих акций, участвующих в собрании
13.2.14.	Размещение облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции,	Большинство в $\frac{3}{4}$ голосов акционеров - владельцев голосующих акций, участвующих в собрании

	посредством закрытой подписки	
<b>13.2.15.</b>	Увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций (Только по предложению совета директоров Общества)	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>13.2.16.</b>	Увеличение уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций (Только по предложению совета директоров Общества)	Большинство в $\frac{3}{4}$ голосов акционеров - владельцев голосующих акций, участвующих в собрании
<b>13.2.17.</b>	Дробление и консолидация акций (Только по предложению совета директоров Общества)	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>13.2.18.</b>	Уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций (Только по предложению совета директоров Общества)	Большинство в $\frac{3}{4}$ голосов акционеров - владельцев голосующих акций, участвующих в собрании
<b>УМЕНЬШЕНИЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА</b>		
<b>13.2.19.</b>	Уменьшение уставного капитала путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества в соответствии с п. 1 ст. 72 Федерального закона «Об акционерных обществах» (Только по предложению совета директоров Общества)	Большинство в $\frac{3}{4}$ голосов акционеров - владельцев голосующих акций, участвующих в собрании
<b>13.2.20.</b>	Уменьшение уставного капитала путем погашения приобретенных и выкупленных Обществом акций (акций, находящихся в распоряжении Общества)	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ</b>		
<b>13.2.21.</b>	Распределение прибыли и убытков Общества по результатам финансового года	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в

		собрании
<b>13.2.22.</b>	Объявление дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев и по результатам финансового года	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>13.2.23.</b>	Принятие решения о вознаграждении и (или) компенсации расходов членам совета директоров Общества, связанных с исполнением ими функций членов совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей; установление размеров таких вознаграждений и компенсаций	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>13.2.24.</b>	Принятие решения о вознаграждении и (или) компенсации расходов ревизору Общества, связанных с исполнением им своих обязанностей в период исполнения им этих обязанностей; установление размеров таких вознаграждений и компенсаций	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>ОДОБРЕНИЕ ОТДЕЛЬНЫХ ВИДОВ СДЕЛОК</b>		
<b>13.2.25.</b>	Принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах» (Только по предложению совета директоров Общества)	Большинство голосов всех не заинтересованных в сделке акционеров – владельцев голосующих акций
<b>13.2.26.</b>	Принятие решений об одобрении крупных сделок в случае, предусмотренном п. 2 ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах» (Только по предложению совета директоров Общества)	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>13.2.27.</b>	Принятие решений об одобрении крупных сделок в случае, предусмотренном п. 3 ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах» (Только по предложению совета директоров Общества)	Большинство в $\frac{3}{4}$ голосов акционеров - владельцев голосующих акций, участвующих в собрании

	<p>Для определения балансовой стоимости активов Общества используются данные бухгалтерской отчетности за последний квартал, предшествующий кварталу совершения сделки)]</p>	
<p><b>13.2.28.</b></p>	<p>Принятие решений об одобрении следующих сделок, на которые в соответствии с положениями ст. 78 Федерального закона «Об акционерных обществах» настоящим распространен порядок одобрения крупных сделок, предусмотренный ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах», если по вопросу об одобрении соответствующей сделки не достигнуто единогласие Советом директоров (Только по предложению совета директоров Общества):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) сделок, направленных на предоставление Обществом займов</li> <li>2) сделок, направленных на получение Обществом займов и (или) кредитов;</li> <li>3) сделок, направленных на обеспечение Обществом исполнения обязательств Общества и (или) третьих лиц;</li> <li>4) вексельных сделок, в том числе о выдаче Обществом векселей, производстве по ним передаточных надписей, авалей, платежей независимо от их суммы;</li> <li>5) любых сделок с иными ценными бумагами, включая сделки по приобретению, отчуждению или обременению залогом или иным образом акций других коммерческих организаций;</li> <li>6) сделок, направленных на приобретение или отчуждение Обществом, долей в уставных капиталах, паев других коммерческих организаций.</li> </ol> <p>Примечание:</p> <p>Для определения балансовой стоимости активов Общества используются данные бухгалтерской отчетности за последний квартал, предшествующий кварталу</p>	<p>Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании</p>

	совершения сделки.	
<b>КОНТРОЛЬ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА</b>		
13.2.29.	Утверждение аудитора Общества	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
13.2.30.	Принятие решения о проверке ревизором финансово-хозяйственной деятельности Общества	Большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>УТВЕРЖДЕНИЕ ДОКУМЕНТОВ В ОБЩЕСТВЕ</b>		
13.2.31.	Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества (Только по предложению совета директоров Общества)	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
13.2.32.	Определение перечня дополнительных документов, обязательных для хранения в Обществе	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>УТВЕРЖДЕНИЕ ГОДОВОГО ОТЧЕТА И ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ</b>		
13.2.33.	Утверждение годового отчета (годовых отчетов)(подлежит предварительному утверждению советом директоров Общества)	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
13.2.34.	Утверждение годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>УЧАСТИЕ В НЕКОММЕРЧЕСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ</b>		
13.2.35.	Принятие решения об участии в ассоциациях и иных объединениях	Большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций

	коммерческих организаций (Только по предложению совета директоров Общества)	Общества, принимающих участие в собрании
<b>ВОПРОСЫ, СВЯЗАННЫЕ С ПРОВЕДЕНИЕМ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ</b>		
13.2.36.	Принятие решения о возмещении за счет средств Общества расходов лицам и органам – инициаторам внеочередного собрания расходов по подготовке и проведению этого собрания	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
13.2.37.	Определение порядка ведения общего собрания акционеров	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании
<b>ИНЫЕ ВОПРОСЫ</b>		
13.2.38.	Решение иных вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров	Большинство голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании, за исключением случаев, когда большее количество голосов требуется в соответствии с нормами российского законодательства

**Общее собрание не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным законом и уставом Общества к его компетенции.**

**Согласно разделу 14 Устава Эмитента Совет директоров общества осуществляет общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесенных федеральными законами и уставом общества к компетенции общего собрания акционеров.**

**К компетенции совета директоров общества относятся следующие вопросы:**

№ П.П.	ВОПРОСЫ, ОТНЕСЕННЫЕ К КОМПЕТЕНЦИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	КОЛИЧЕСТВО ГОЛОСОВ, НЕОБХОДИМЫХ ДЛЯ ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ ПО ВОПРОСУ, ПОСТАВЛЕННОМУ НА ГОЛОСОВАНИЕ
<b>СОЗЫВ И ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩИХ СОБРАНИЙ АКЦИОНЕРОВ</b>		

14.2.1.	Принятие решения о созыве годового и внеочередного общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных п. 8 ст. 55 Федерального закона «Об акционерных обществах»	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
14.2.2.	<p>Определение при подготовке к проведению общего собрания акционеров:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• формы проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);</li> <li>• даты, места, времени проведения общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с п. 3 ст. 60 ФЗ «Об АО» заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтового адреса, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо, в случае проведения общего собрания акционеров в форме заочного голосования, даты окончания приема бюллетеней для голосования и почтового адреса, по которому должны направляться заполненные бюллетени;</li> <li>• даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров;</li> <li>• повестки дня общего собрания акционеров;</li> <li>• порядка сообщения акционерам о проведении общего собрания акционеров;</li> <li>• перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению общего собрания акционеров, и порядка ее предоставления;</li> <li>• формы и текста бюллетеня для голосования в случае голосования бюллетенями;</li> <li>• других вопросов, отнесенных к</li> </ul>	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно

	компетенции совета директоров Общества в соответствии с положениями главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах» и связанных с подготовкой и проведением общего собрания акционеров.	
14.2.3.	Предварительное утверждение годового отчета (годовых отчетов) Общества	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>РЕКОМЕНДАЦИИ ПО РАСПРЕДЕЛЕНИЮ ПРИБЫЛИ</b>		
14.2.4.	Рекомендации общему собранию акционеров по порядку распределения прибыли и убытков Общества по результатам финансового года	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
14.2.5.	Рекомендации общему собранию акционеров по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
14.2.6.	Рекомендации общему собранию акционеров по размеру выплачиваемого ревизору Общества вознаграждения и компенсаций; рекомендации общему собранию акционеров по кандидатуре ревизора и кандидатуре аудитора	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
14.2.7.	Рекомендации общему собранию акционеров по перечню и размерам фондов, формируемых за счет чистой прибыли общества	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>БЮДЖЕТИРОВАНИЕ И КОНТРОЛЬ ЗА ФИНАНСОВО - ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА</b>		
14.2.8.	Определение приоритетных	2/3 членов совета директоров,

	направлений деятельности Общества, стратегии развития Общества, в том числе утверждение годовых, ежеквартальных и иных бюджетов Общества, планов финансово-хозяйственной деятельности, а также определение периодов, на которые утверждаются бюджеты Общества	принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.9.</b>	Утверждение и изменение Бизнес-плана Общества или иных аналогичных документов, на основании которых осуществляется финансирование деятельности Общества, а также отчетных документов о расходовании денежных средств Общества	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.10.</b>	Утверждение правил, обеспечивающих надлежащую организацию и достоверность бухгалтерского учета в Обществе, своевременное представление ежегодного отчета и другой финансовой отчетности в соответствующие органы, а также сведений о деятельности Общества иным заинтересованным лицам	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.11</b>	Одобрение заключения, изменения и прекращения договоров банковского счета, банковского вклада, договоров на расчетно-кассовое обслуживание и иных договоров с кредитными организациями (банками), и утверждение условий таких договоров	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.12.</b>	Использование резервного фонда и иных фондов Общества	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.13</b>	Определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях,	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение

	предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»	письменно
<b>14.2.14.</b>	Создание и ликвидация филиалов, открытие и ликвидация представительств Общества, утверждение положений о филиалах и представительствах, внесение в них изменений и дополнений	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.15.</b>	Принятие решения о проверке ревизором финансово-хозяйственной деятельности Общества	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.16.</b>	Определение размера оплаты услуг аудитора	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.17.</b>	Принятие решения о проведении аудиторской проверки Общества	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.18.</b>	Согласование штатного расписания и организационной структуры Общества	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.19.</b>	Утверждение системы премирования	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.20.</b>	Утверждение и изменение учетной политики Общества	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.21.</b>	Принятие решения о получении Обществом лицензий на конкретные	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение

	виды деятельности	письменно
<b>14.2.22.</b>	Утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций Общества и активов Общества в случаях, предусмотренных законодательством и настоящим уставом	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>УТВЕРЖДЕНИЕ ВНУТРЕННИХ ДОКУМЕНТОВ И ПРОЦЕДУР</b>		
<b>14.2.24.</b>	Утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества, утверждаемых решением общего собрания, а также внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено уставом к компетенции единоличного исполнительного органа Общества, внесение в эти документы изменений и дополнений	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.25.</b>	Утверждение положений о фондах общества	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.26.</b>	Утверждение положения о бонусах и опционах	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.27.</b>	Утверждение внутренних процедур Общества по управлению рисками, анализ эффективности таких процедур, обеспечение их соблюдения	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.28.</b>	Утверждение процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в том числе	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение

	утверждение положения о внутрихозяйственном контроле, документальных проверках и ревизиях	письменно
<b>ОДОБРЕНИЕ ОТДЕЛЬНЫХ ВИДОВ СДЕЛОК</b>		
<b>14.2.29.</b>	Одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»	Единогласно всеми членам совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно, без учета выбывших членов совета директоров
<b>14.2.30.</b>	<p>Принятие решения об одобрении следующих сделок, на которые в соответствии с положениями статей 78 и Федерального закона «Об акционерных обществах» настоящим распространен порядок одобрения крупных сделок, предусмотренный ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) сделок, направленных на предоставление Обществом займов;</li> <li>2) сделок, направленных на получение Обществом займов и (или) кредитов;</li> <li>3) сделок, направленных на обеспечение Обществом исполнения обязательств Общества и (или) третьих лиц;</li> <li>4) вексельных сделок, в том числе о выдаче Обществом векселей, производстве по ним передаточных надписей, авалей, платежей независимо от их суммы;</li> <li>5) любых сделок с иными ценными бумагами, включая сделки по приобретению, отчуждению или обременению залогом или иным образом акций других коммерческих организаций;</li> <li>6) сделок (вне зависимости от их стоимости), направленных на приобретение и (или) отчуждение и (или) обременение в любой форме Обществом акций (доли, части доли) в уставных капиталах коммерческих или некоммерческих организаций, в том числе совершение указанных сделок в отношении права и (или) имущества</li> </ol>	Единогласно всеми членам совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно

	таких коммерческих или некоммерческих организаций, в том числе, совершение сделок с инвестиционными паями, если перечисленные выше объекты прав составляют паевой инвестиционный фонд, инвестиционные паи которого находятся в собственности Общества и (или) хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства), в уставном капитале которого участвует Общество (вне зависимости от доли участия Общества).	
<b>14.2.31.</b>	Одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»	Принимается большинством голосов директоров, не заинтересованных в совершении сделки.  Если количество незаинтересованных директоров составляет менее определенного настоящим уставом кворума для проведения заседания совета директоров Общества, решение по данному вопросу должно приниматься общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах»
<b>ВОПРОСЫ, СВЯЗАННЫЕ С ОБРАЗОВАНИЕМ ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА ОБЩЕСТВА</b>		
<b>14.2.32.</b>	Образование единоличного исполнительного органа Общества и досрочное прекращение его полномочий	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.33.</b>	Принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему)  (Только по предложению совета	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно

	директоров Общества)	
<b>14.2.34.</b>	Принятие решения о досрочном прекращении полномочий управляющей организации или управляющего	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.35.</b>	Предварительное утверждение договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему), а также определение лица, имеющего право подписывать документы с управляющей компанией (управляющим), в том числе акты исполнения обязанностей управляющей компанией (управляющим), от имени Совета директоров.	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>РЕГУЛИРОВАНИЕ ТРУДОВЫХ ОТНОШЕНИЙ С ЛИЦОМ ИСПОЛНЯЮЩИМ ФУНКЦИИ РУКОВОДИТЕЛЯ ОРГАНИЗАЦИИ</b>		
<b>14.2.34.</b>	Утверждение условий договора с генеральным директором Общества, в том числе условий о вознаграждении и иных выплатах и компенсациях, внесение в этот договор изменений	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.35.</b>	Определение, при необходимости, лица, уполномоченного подписать договор от имени Общества с генеральным директором Общества	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.36.</b>	Принятие решения о материальном поощрении генерального директора и привлечение его к дисциплинарной ответственности	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.37.</b>	Дача согласия на совмещение генеральным директором должностей в	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и

	органах управления других организаций	(или) выразивших свое мнение письменно
<b>ВОПРОСЫ, СВЯЗАННЫЕ С ЭМИССИЕЙ ЦЕННЫХ БУМАГ</b>		
<b>14.2.38.</b>	Утверждение решения о выпуске ценных бумаг, отчета об итогах выпуска ценных бумаг, проспекта ценных бумаг, внесение в них изменений и дополнений	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.39.</b>	Утверждение денежной оценки имущества, вносимого в оплату акций при оплате дополнительных акций неденежными средствами	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.40.</b>	Определение цены оплаты эмиссионных ценных бумаг Общества, размещаемых посредством подписки	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.41.</b>	Размещение облигаций, не конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, не конвертируемых в акции	Единогласно всеми членам совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно, при этом не учитываются голоса выбывших членов совета директоров
<b>ПРИБРЕТЕНИЕ И ОТЧУЖДЕНИЕ ОБЩЕСТВОМ РАЗМЕЩЕННЫХ ИМ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ</b>		
<b>14.2.42.</b>	Принятие решения о приобретении размещенных Обществом акций в соответствии с п. 2 ст. 72 Федерального закона «Об акционерных обществах»	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.43.</b>	Принятие решения о приобретении размещенных Обществом облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно

14.2.44.	Утверждение отчета об итогах приобретения акций, приобретенных в соответствии со ст. 72 Федерального закона «Об акционерных обществах»	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
14.2.45.	Утверждение отчета об итогах погашения акций	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
14.2.46.	Утверждение отчета об итогах предъявления акционерами требований о выкупе принадлежащих им акций	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
14.2.47.	Принятие решений о реализации размещенных акций Общества, находящихся в распоряжении Общества (казначейских акций)	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНОВ ОБЩЕСТВА</b>		
14.2.49.	Избрание председателя совета директоров и досрочное прекращение его полномочий	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
14.2.50.	Утверждение регистратора Общества и условий договора с ним на ведение реестра владельцев именных ценных бумаг, а также расторжение договора с ним	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
14.2.51.	Утверждение кандидатуры должностного лица, которое отвечает за соблюдение процедур по обеспечению прав акционеров Общества – корпоративного секретаря Общества (секретаря совета директоров)	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
14.2.52.	Утверждение договора с корпоративным секретарем	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и

	(секретарем совета директоров) Общества, внесение в него изменений и дополнений	(или) выразивших свое мнение письменно
<b>ВОПРОСЫ, СВЯЗАННЫЕ С УЧАСТИЕМ ОБЩЕСТВА В КОММЕРЧЕСКИХ И НЕКОММЕРЧЕСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ</b>		
<b>14.2.53.</b>	Принятие решений об участии и прекращении участия в некоммерческих организациях, за исключением случаев, указанных в подп. 18 п. 1 ст. 48 Федерального закона «Об акционерных обществах»	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.54.</b>	Принятие решений об учреждении коммерческих организаций	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>ВОПРОСЫ, СВЯЗАННЫЕ С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ОБЩЕСТВОМ ПРАВ, ПРЕДОСТАВЛЯЕМЫХ АКЦИЯМИ И ДОЛЯМИ В УСТАВНЫХ КАПИТАЛАХ ДРУГИХ КОММЕРЧЕСКИХ ОРГАНИЗАЦИЙ</b>		
<b>14.2.55.</b>	<p>Принятие решений об использовании Обществом прав, предоставляемых принадлежащими Обществу акциями, долями в уставных капиталах других коммерческих организаций, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• принятие решений по всем вопросам, отнесенным к компетенции общих собраний акционеров (участников) указанных коммерческих организаций, в том числе принятие решений Обществом как единственным акционером (участником) указанных коммерческих организаций;</li> <li>• выдача единоличному исполнительному органу Общества или иному, назначенному для этих целей советом директоров Общества лицу инструкций о голосовании на общих собраниях акционеров</li> </ul>	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно

	<p>(участников) указанных коммерческих организаций, а также инструкций о принятии решений от имени Общества как единственного акционера (участника) указанных коммерческих организаций;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• принятие решений о выдвижении Обществом кандидатур в исполнительные органы, в члены советов директоров, а также кандидатур в иные органы управления коммерческих организаций, акционером (участником) которых является Общество;</li> <li>• выдача единоличному исполнительному органу Общества или иному, назначенному для этих целей советом директоров Общества лицу инструкций о выдвижении Обществом кандидатур в исполнительные органы, в члены советов директоров, а также кандидатур в иные органы управления коммерческих организаций, акционером (участником) которых является Общество</li> </ul>	
<b>ПРЕДЛОЖЕНИЯ ОБЩЕМУ СОБРАНИЮ АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА</b>		
<b>14.2.56.</b>	Предложение общему собранию акционеров Общества принять решение о реорганизации Общества	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.57.</b>	Предложение общему собранию акционеров Общества принять решение о ликвидации Общества и назначении ликвидационной комиссии	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.58.</b>	Предложение общему собранию акционеров Общества принять решение об увеличении уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно

<b>14.2.59.</b>	Предложение общему собранию акционеров Общества принять решение об увеличении уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.60.</b>	Предложение общему собранию акционеров Общества принять решение об уменьшении уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.61.</b>	Предложение общему собранию акционеров Общества принять решение о дроблении или консолидации акций	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.62.</b>	Предложение общему собранию акционеров Общества принять решение об одобрении сделки в случаях, предусмотренных ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.63.</b>	Предложение общему собранию акционеров Общества принять решение об одобрении крупной сделки в случаях, предусмотренных ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.64.</b>	Предложение общему собранию акционеров Общества принять решение о приобретении Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>14.2.65.</b>	Предложение общему собранию акционеров Общества принять решение об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно

	организаций	
14.2.66.	Предложение общему собранию акционеров Общества принять решение об утверждении внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно
<b>ИНЫЕ ВОПРОСЫ</b>		
14.2.67.	Иные вопросы, отнесенные Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом общества к компетенции совета директоров.	2/3 членов совета директоров, принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно

**Вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров Общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.**

Согласно разделу 15 Устава Эмитента руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (генеральным директором) либо лицом, которому переданы полномочия единоличного исполнительного органа Общества (управляющей организацией, управляющим). Единоличный исполнительный орган подотчетен совету директоров Общества и общему собранию акционеров.

К компетенции исполнительного органа Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и (или) совета директоров Общества.

Единоличный исполнительный орган организует выполнение решений общего собрания акционеров и совета директоров Общества.

Единоличный исполнительный орган от имени Общества осуществляет полномочия акционера (участника) других коммерческих организаций, акции или доли в уставных капиталах которых принадлежат Обществу, в соответствии с решениями совета директоров Общества и только на основании выданных советом директоров Общества инструкциям в соответствии с положениями настоящего устава.

Единоличный исполнительный орган без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени Общества в пределах, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом, утверждает, по согласованию с Советом директоров Общества, штатное расписание, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества, реализует процедуры внутреннего контроля.

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента либо иного аналогичного документа: **такой документ у Эмитента отсутствует.**

Сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов управления: **такие документы у Эмитента 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.tgnr.ru/>

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

Персональный состав органов управления эмитента.

Персональный состав Совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.

Председатель Совета директоров.

Фамилия, имя, отчество: **Зотов Дмитрий Анатольевич**

Год рождения: **1969**

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		
02.2004	06.2009	ОАО «УРАЛСИБ»	Заместитель Председатель Правления
02.2004	2009	ООО «Лизинговая Компания НИКОЙЛ»	Член наблюдательного совета
09.2005	2009	ООО «Лизинговая компания «Уралсиб»	Председатель Совета директоров
06.2008	2009	ОАО «ТД «Копейка»	Член Совета директоров
06.2008	2009	ОАО «РТМ»	Независимый член Совета директоров
10.2008	2009	ЗАО «Three star investment holdings»	Член наблюдательного совета
08.2009	07.2011	ЗАО «Сбербанк Лизинг»	Генеральный директор
08.2009	07.2011	ЗАО «Сбербанк Лизинг»	Член Совета директоров, Председатель правления
06.2010	08.2011	SB Leasing Ireland Limited	Член Совета директоров
10.2010	08.2011	ООО Сбербанк Лизинг Украина	Член наблюдательного совета
01.2011	08.2011	ООО Сбербанк Лизинг Казахстан	Член наблюдательного совета
01.2011	08.2011	CJSC SB Leasing Nord	Член Совета директоров
05.2011	08.2011	ЗАО «Rust»	Член Совета директоров
07.2011	08.2011	SB Leasing Cyprus Limited	Член Совета директоров
02.2012	01.2013	ОАО «РусРейлЛизинг»	Первый заместитель Генерального директора
03.2012	н.в*	ОАО «ТрансФин-М»	Генеральный директор
09.2012	н.в	ОАО «ТрансФин-М»	Член Совета Директоров
01.2013	н.в	ОАО «РусРейлЛизинг»	Генеральный директор
04.2013	н.в	ООО «ТМХС-Лизинг»	Член Совета директоров
06.2013	н.в	ЗАО «ТКС»	Член Совета Директоров
07.2013	н.в	TFM AVIATION LIMITED (ТФМ	Директор

		<b>АВИЭЙШН ЛИМИТЕД)</b>	
<b>07.2013</b>	<b>н.в</b>	<b>ЗАО «Т-Генерация»</b>	<b>Председатель совета директоров</b>
<b>08.2013</b>	<b>н.в</b>	<b>ООО «ТФМ-Логистик»</b>	<b>Член Совета директоров</b>
<b>02.2014</b>	<b>н.в</b>	<b>ООО «КЛК-Ч»</b>	<b>Председатель Совета директоров</b>

\* здесь и далее - настоящее время

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **Эмитент не выпускал опционов**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **отсутствует**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует**

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

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

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

Сведения о занятии таким 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 указанных должностей не занимало.**

Члены Совета директоров (наблюдательного совета).

**1. Фамилия, имя, отчество: Бадырханов Арсен Максатович**

Год рождения: **1984**

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		
<b>05.2006</b>	<b>12.2008</b>	<b>ОАО «УРАЛСИБ»</b>	<b>Главный специалист отдела проектного финансирования Центральной региональной дирекции ОАО «УРАЛСИБ».</b>
<b>12.2008</b>	<b>09.2009</b>	<b>ОАО «УРАЛСИБ»</b>	<b>Главный кредитный инспектор дирекции кредитных продуктов корпоративного бизнеса Центральной региональной дирекции ОАО</b>

			<b>«УРАЛСИБ».</b>
<b>09.2009</b>	<b>07.2010</b>	<b>КИТ Финанс Инвестиционный банк ОАО</b>	<b>Главный эксперт отдела проектного финансирования</b>
<b>08.2010</b>	<b>03.2011</b>	<b>КИТ Финанс Инвестиционный банк ОАО</b>	<b>Начальник отдела проектного финансирования</b>
<b>11.2011</b>	<b>03.2012</b>	<b>КИТ Финанс Инвестиционный банк ОАО</b>	<b>Начальник Управления сложноструктурированного финансирования</b>
<b>04.2012</b>	<b>н.в.</b>	<b>Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»</b>	<b>Заместитель руководителя департамента проектного финансирования – начальник отдела транспорта и инфраструктуры</b>
<b>06.2013</b>	<b>н.в.</b>	<b>ОАО «ТГК-14»</b>	<b>Член Совета директоров</b>
<b>06.2013</b>	<b>н.в.</b>	<b>ЗАО «СК БЛАГОСОСТОЯНИЕ»</b>	<b>Член Совета директоров</b>
<b>06.2013</b>	<b>н.в.</b>	<b>ОАО «КПМ»</b>	<b>Член Совета директоров</b>
<b>08.2013</b>	<b>н.в.</b>	<b>ООО «ТФМ-Логистик»</b>	<b>Член Совета директоров</b>
<b>10.2013</b>	<b>н.в.</b>	<b>ЗАО «АМ-Транс»</b>	<b>Член Совета директоров</b>
<b>12.2013</b>	<b>н.в.</b>	<b>ЗАО «ТФМ-Транссервис»</b>	<b>Член Совета директоров</b>
<b>07.2013</b>	<b>н.в.</b>	<b>ЗАО «Т-Генерация»</b>	<b>Член совета директоров</b>
<b>02.2014</b>	<b>н.в.</b>	<b>ООО «КЛК-Ч»</b>	<b>Член Совета директоров</b>

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **Эмитент не выпускал опционов**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **отсутствует**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует**

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

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

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

Сведения о занятии таким 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 указанных должностей не занимало.**

**2. Фамилия, имя, отчество: Благодатских Иван Александрович**

Год рождения: **1977**

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		
06.2007	н.в.	ЗАО «Комплекс «Олимпийский»	Генеральный директор
04.2012	12.2012	ООО «Триал Финанс»	Директор по инвестициям
12.2012	н.в.	ОАО «СГ-Транс»	Советник Президента
04.2013	н.в.	ООО «Финансовый Альянс»	Советник Генерального директора
07.2013	н.в.	ЗАО «Т-Генерация»	Член совета директоров
02.2014	н.в.	ООО «КЛК-Ч»	Член Совета директоров

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **Эмитент не выпускал опционов**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **отсутствует**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует**

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

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

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

Сведения о занятии таким 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 указанных должностей не занимало.**

**3. Фамилия, имя, отчество: Крутовских Оксана Игоревна**

Год рождения: **1972**

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		
11.2007	04.2009	ООО «Лизинговая компания УРАЛСИБ»	Старший вице-президент
04.2009	05.2010	ООО «Лизинговая компания УРАЛСИБ»	Начальник управления продаж лизинга крупным корпоративным клиентам
05.2010	12.2010	ООО «Бизнес Лизинг»	Заместитель директора
12.2010	05.2011	ООО «Объединенная транспортная компания»	Заместитель генерального директора
05.2010	05.2013	ООО «Лизинговая компания УРАЛСИБ»	Советник
07.2013	03.2014	ЗАО «Т-Генерация»	генеральный директор

07.2013	н.в.	ЗАО «Т-Генерация»	Член Совета директоров
09.2013	н.в.	ООО «КЛК - Ч»	Генеральный директор
02.2014	н.в.	ООО «КЛК-Ч»	Член Совета директоров

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **Эмитент не выпускал опционов**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **отсутствует**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует**

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

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

Сведения о привлечении такого 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 к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким 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 указанных должностей не занимало.**

**4. Фамилия, имя, отчество: Карасев Анатолий Александрович**

Год рождения: **1984**

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		
09.2006	06.2011	ОАО «РЖД»	Заместитель начальника отдела Департамента корпоративных финансов
06.2011	н.в.	ООО «Управляющая компания «ИНТР-Капитал»	Генеральный директор
02.2012	05.2013	ООО «Северная грузовая компания»	Член совета директоров
07.2013	н.в.	ЗАО «Т-Генерация»	Член совета директоров
11.2013	н.в.	ПАО «Ушицкий Комбинат Строительных Материалов»	Член наблюдательного совета
02.2014	н.в.	ООО «КЛК-Ч»	Член Совета директоров
03.2014	н.в.	ЗАО «Т-Генерация»	генеральный директор

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **Эмитент не выпускал опционов**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **отсутствует**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует**

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

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

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

Сведения о занятии таким 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 указанных должностей не занимало.**

**5. Фамилия, имя, отчество: Сергеева Елена Михайловна**

Год рождения: **1975**

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		
02.2008	11.2011	АБ «ИБГ НИКойл» (ОАО)	Начальник Управления продаж крупным корпоративным клиентам
02.2010	06.2011	ЗАО «Сбербанк Лизинг»	Вице-президент/Директор департамента по работе с крупнейшими клиентами
06.2011	н.в.	ЗАО «Сбербанк Лизинг»	Старший Вице-президент/Директор департамента по работе с крупнейшими клиентами
07.2012	н.в.	ЗАО «Сбербанк Лизинг»	Директор департамента по работе с крупнейшими клиентами
07.2012	н.в.	ООО «Атлант»	Генеральный директор
07.2013	н.в.	ЗАО «Т-Генерация»	Член Совета директоров
02.2014	н.в.	ООО «КЛК-Ч»	Член Совета директоров

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **Эмитент не выпускал опционов**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых

обществ эмитента: **отсутствует**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует**

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

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

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

Сведения о занятии таким 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 указанных должностей не занимало.**

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

Единоличный исполнительный орган эмитента – **генеральный директор**

Фамилия, имя, отчество: **Карасев Анатолий Александрович**

Год рождения: **1984**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые 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		
09.2006	06.2011	ОАО «РЖД»	Заместитель начальника отдела Департамента корпоративных финансов
06.2011	н.в.	ООО «Управляющая компания «ИНТР-Капитал»	Генеральный директор
02.2012	05.2013	ООО «Северная грузовая компания»	Член совета директоров
07.2013	н.в.	ЗАО «Т-Генерация»	Член совета директоров
11.2013	н.в.	ПАО «Ушицкий Комбинат Строительных Материалов»	Член наблюдательного совета
02.2014	н.в.	ООО «КЛК-Ч»	Член Совета директоров
03.2014	н.в.	ЗАО «Т-Генерация»	генеральный директор

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **Эмитент не выпускал опционов**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **отсутствует**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует**

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа),

которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **отсутствует**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанные родственные связи 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 к указанным видам ответственности не привлекалось**

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 указанных должностей не занимало.**

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

Размер всех видов вознаграждения по каждому из органов управления эмитента, включая заработную плату членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) работниками эмитента, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премий, комиссионных, льгот и/или компенсации расходов, а также иных видов вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного финансового года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа управления эмитента).

#### **Совет директоров**

**Размер вознаграждения по данному органу управления за 2013 год:**

<b>Виды вознаграждения</b>	<b>Сумма, тыс. руб.</b>
Заработная плата	<b>0</b>
Премии	<b>0</b>
Комиссионные	<b>0</b>
Льготы	<b>0</b>
Компенсации расходов	<b>0</b>
Иные имущественные представления	<b>0</b>
<b>Итого</b>	<b>0</b>

**Размер вознаграждения по данному органу управления с 01.01.2014 по дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг:**

<b>Виды вознаграждения</b>	<b>Сумма, тыс. руб.</b>
Заработная плата	<b>0</b>
Премии	<b>0</b>
Комиссионные	<b>0</b>
Льготы	<b>0</b>
Компенсации расходов	<b>0</b>
Иные имущественные представления	<b>0</b>
<b>Итого</b>	<b>0</b>

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат по данному органу управления в текущем финансовом году: **такие соглашения отсутствуют.**

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

**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.

Согласно разделу 16 Устава Эмитента контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется ревизором. Порядок деятельности ревизора определяется внутренним документом общества, утверждаемым общим собранием акционеров.

Ревизор Общества избирается на срок до очередного (годового) собрания акционеров. В случае, когда ревизор не может осуществлять свои функции, совет директоров обязан созвать внеочередное общее собрание акционеров для избрания ревизора.

Полномочия ревизора могут быть прекращены досрочно решением общего собрания акционеров.

Ревизором может быть любое лицо, предложенное акционером Общества. Ревизор Общества не может одновременно являться членом совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

В компетенцию ревизора входит:

проверка финансовой документации Общества, бухгалтерской отчетности, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;

анализ правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового, финансового, управленческого и статистического учета;

проверка правильности исполнения бюджетов Общества, утверждаемых советом директоров Общества;

проверка правильности исполнения порядка распределения прибыли Общества за отчетный финансовый год, утвержденного общим собранием акционеров;

проверка правильности расходования целевых фондов, образуемых в Обществе;

анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, чистых активов и уставного капитала, выявление резервов улучшения экономического состояния Общества, выработка рекомендаций для органов управления Обществу;

фиксирование нарушений нормативно-правовых актов, устава, положений, правил и инструкций Общества работниками Общества и должностными лицами;

осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;

обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации, уставу Общества и иным локальным актам (положениям) Общества;

проверка своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет и внебюджетные фонды, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашений прочих обязательств;

подтверждение достоверности данных, включаемых в годовой отчет (годовые отчеты) Общества, годовую бухгалтерскую отчетность, финансовую отчетность, отчетной документации для налоговых и статистических органов, органов государственного управления;

проверка правомочности единоличного исполнительного органа по заключению договоров от имени Общества;

проверка правомочности решений, принятых советом директоров, единоличным исполнительным органом, ликвидационной комиссией, их соответствия уставу Общества и решениям общего собрания акционеров;

анализ решений общего собрания на их соответствие закону и уставу Общества.

Ревизор имеет право:

на безусловный доступ в любое время ко всей документации, касающейся деятельности Общества;

в любое время по собственной инициативе проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества в порядке, предусмотренном настоящим положением;

требовать предоставления объяснений от членов совета директоров, единоличного исполнительного органа, работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, отнесенным к компетенции ревизионной комиссии;

требовать от органов управления Общества, руководителей подразделений и служб, филиалов и представительств, должностных лиц и иных сотрудников Общества предоставления информации (документов и материалов), изучение которой соответствует компетенции ревизионной комиссии;

ставить перед органами управления Общества вопрос об ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими устава, положений, правил и инструкций, действующих в Обществе.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе ревизора Общества, решению общего собрания акционеров, совета директоров общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 (десятью) процентами голосующих акций Общества.

По требованию ревизора Общества лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества. Указанные документы должны быть представлены в течение трех дней с момента предъявления письменного запроса.

Ревизор Общества вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в порядке, предусмотренном ст. 55 Федерального закона «Об акционерных обществах» и уставом Общества.

Ревизор вправе требовать созыва заседания совета директоров. Председатель совета директоров не вправе отказать ревизору в созыве заседания совета директоров по его требованию.

Сведения об организации системы внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (внутреннего аудита), в том числе:

информация о наличии службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа, осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), ее количественном составе и сроке ее работы: **такая служба у Эмитента отсутствует.**

основные функции службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа): **такая служба у Эмитента отсутствует.**

подотчетность службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа) и взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров (наблюдательным советом) эмитента: **такая служба у Эмитента отсутствует.**

взаимодействие службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа) и внешнего аудитора эмитента: **такая служба у Эмитента отсутствует.**

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

## **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.

**Ревизор**

Фамилия, имя, отчество: **Котин Александр Владимирович**

Год рождения: **1975**

Сведения об образовании: **высшее**

Все должности, занимаемые членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью 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		
09.2009	08.2011	ОАО «Терминал»	Заместитель финансового директора
09.2011	01.2013	ООО «ПТК»	Финансовый директор
12.2012	н.в.	ООО «ТТК-Логистик»	Генеральный директор
04.2013	н.в.	ООО «Атлант»	Руководитель проектов
10.2013	н.в.	ЗАО «ТФМ-Гарант»	Генеральный директор

Доля участия члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **Эмитент не выпускал опционов**

Доля участия члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **отсутствует**

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует**

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

Характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: **указанные родственные связи отсутствуют.**

Сведений о привлечении члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью 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 к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведений о занятии членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью 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 указанных должностей не занимало.**

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

Размер всех видов вознаграждения по каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента), 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.

##### Размер вознаграждения Ревизора за 2013 год:

Виды вознаграждения	Сумма, тыс. руб.
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные имущественные представления	0
Итого	0

##### Размер вознаграждения Ревизора с 01.01.2014 по дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг:

Виды вознаграждения	Сумма, тыс. руб.
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные имущественные представления	0
Итого	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году: **такие соглашения 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	Отчетный период
	2013
Средняя численность работников, чел.	2
Доля работников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	100
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, тыс. руб.	355
Выплаты социального характера работников за отчетный период, тыс. руб.	0

Факторы, которые, по мнению эмитента, послужили причиной для существенного изменения численности сотрудников (работников) эмитента, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности эмитента: **такие изменения отсутствуют.**

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

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

**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): **подобные соглашения и/или обязательства отсутствуют.**

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента (количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам сотрудниками (работниками) эмитента: **такая доля отсутствует.**

Сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента: **Эмитент не выпускал опционов.**

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

### **7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента**

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

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **2**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **0**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **2**

Категории (типы) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в такой список: **обыкновенные**

Дата составления такого списка: **14.12.2013**

### **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**

Лица, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента.

**1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РейлСтрим»**

**Сокращенное фирменное наименование: ООО «РейлСтрим»**

**Место нахождения: 123290, г. Москва, 1-ый Магистральный тупик, дом 5а, офис 404 блок Д**

**ИНН: 7709898108**

**ОГРН: 1127746146857**

**Размер доли акционера эмитента в уставном капитале эмитента: 50%**

**Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: 50%**

Сведения о контролирующих таких участников (акционеров) 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:

Лица, контролирующие акционера эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

**Фамилия имя отчество: Шодиев Алишер Бахромович**

**Место нахождения: Московская область**

**ИНН: 770474986851**

Вид контроля, под которым находится акционер эмитента по отношению к контролирующему его лицу: **прямой контроль**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее акционера эмитента, осуществляет такой контроль: **участие в юридическом лице, являющемся акционером Эмитента**

Признак осуществления лицом, контролирующим акционера эмитента, такого контроля: **право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося акционером Эмитента, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, являющегося акционером Эмитента**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Размер доли такого лица в уставном капитале акционера эмитента: **100%**  
Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций акционера эмитента: **0%**  
Размер доли такого лица в уставном капитале эмитента: **0%**  
Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **0%**

**2. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «ТрансФин-М»**  
Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ТрансФин-М»**

Место нахождения: **Российская Федерация, 107140, г. Москва, улица Красносельская Верхняя, д. 11А, строение 1**

ИНН: **7708797192**

ОГРН: **1137746854794**

Размер доли акционера эмитента в уставном капитале эмитента: **50%**

Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **50%**

Сведения о контролирующих таких участников (акционеров) 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:

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Объединенные Кредитные Системы»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ОКС»**

Место нахождения: **107140, город Москва, улица Верхняя Красносельская, дом 11А, строение 1**

ИНН: **7708776756**

ОГРН: **1127747195938**

Вид контроля, под которым находится акционер эмитента по отношению к контролируемому его лицу: **прямой контроль**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее акционера эмитента, осуществляет такой контроль: **участие в юридическом лице, являющемся акционером Эмитента**

Признак осуществления лицом, контролирующим акционера эмитента, такого контроля: **право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося акционером Эмитента, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, являющегося акционером Эмитента**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Размер доли такого лица в уставном капитале акционера эмитента: **85,62%**

Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций акционера эмитента: **85,62%**

Размер доли такого лица в уставном капитале эмитента: **0%**

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

Сведения о номинальных держателях, на имя которых в реестре акционеров эмитента зарегистрировано не менее чем 5 процентов уставного капитала или не менее чем 5 процентов обыкновенных акций: **номинальные держатели отсутствуют.**

### **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%**

наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом («золотой акции»): **указанное специальное право в отношении Эмитента отсутствует.**

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

Ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, установленные уставом эмитента: **такие ограничения отсутствуют.**

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации: **отсутствуют.**

Иные ограничения, связанные с участием в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **отсутствуют.**

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

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату составления списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за каждый заверченный 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.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **14.12.2013**

Акционеры эмитента, владевшие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда), а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента.

**1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РейлСтрим»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «РейлСтрим»**

Место нахождения: **123290, г. Москва, 1-ый Магистральный тупик, дом 5а, офис 404 блок Д**

ИНН: **7709898108**

ОГРН: **1127746146857**

Доля лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **50%**

Доля принадлежавших указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **50%**

**2. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «ТрансФин-М»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ТрансФин-М»**

Место нахождения: **Российская Федерация, 107140, г. Москва, улица Красносельская Верхняя, д. 11А, строение 1**

ИНН: **7708797192**

ОГРН: **1137746854794**

Доля лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **50%**

Доля принадлежавших указанному лицу обыкновенных акций 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.

Наименование показателя	Отчетный период
	2013
Общее количество и общий объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента, штук / тыс. руб.	<b>3/1 445 315</b>
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента, штук / тыс. руб.	<b>0/0</b>
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены советом директоров (наблюдательным советом эмитента), штук / тыс. руб.	<b>0/0</b>
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, штук / тыс. руб.	<b>3/1 445 315</b>

**Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, и которые были одобрены уполномоченным органом управления Эмитента отсутствуют с даты государственной регистрации до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг.**

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и решение об одобрении которой 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:

<b>1.</b>	
Дата совершения сделки	<b>31.07.2013</b>
Предмет сделки и иные существенные условия сделки	<b>Предоставление беспроцентного займа на сумму 150 000 руб.* Займодаделец - Эмитент, «Заемщик» - Крутовских Оксана Игоревна</b>
Полное и сокращенное фирменные наименования (наименования) юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки Основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки	<b>на дату совершения сделки Крутовских Оксана Игоревна являлась Генеральным директором Эмитента</b>
Размер сделки в денежном выражении	<b>150 тыс. руб.</b>

Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки	<b>0,01%</b>
Срок исполнения обязательств по сделке	<b>16.09.2013</b>
Сведения об исполнении указанных обязательств	<b>обязательство исполнено полностью и своевременно</b>
Обстоятельства, объясняющие отсутствие принятия органом управления эмитента решения об одобрении сделки	<b>С учетом предмета сделки, его существенных условий и суммы займа сделка была совершена по решению исполнительного органа Эмитента.</b>
Иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<b>в отсутствии последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки цена сделки в процентах указана в соотношении к Уставному капиталу</b>

*\* в п. 2.12. пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2013 год сумма займа прописью (Сто пятьдесят миллионов) указана ошибочно (техническая ошибка).*

<b>2.</b>	
Дата совершения сделки	<b>23.09.2013</b>
Предмет сделки и иные существенные условия сделки	<b>Предоставление займа в размере 338 700 000 руб. под 8,5% годовых, сроком на 1 год. «Заимодатель» - Эмитент, «Заемщик» - ООО «КЛК - Ч»</b>
Полное и сокращенное фирменные наименования (наименования) юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки Основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки	<b>Закрытое акционерное общество «Т-Генерация» (ЗАО «Т-Генерация») владеет более 20% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «КЛК - Ч». На дату совершения сделки Крутовских Оксана Игоревна одновременно являлась генеральным директором Эмитента и Генеральным директором ООО «КЛК - Ч».</b>
Размер сделки в денежном выражении	<b>366 165 тыс. руб. (с учетом плановых срочных процентов в размере 27 465 тыс. руб.)</b>
Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки	<b>31,84%</b>
Срок исполнения обязательств по сделке	<b>29.09.2014</b>
Сведения об исполнении указанных обязательств	<b>обязательства находятся на стадии исполнения</b>
Обстоятельства, объясняющие отсутствие принятия органом управления эмитента решения об одобрении сделки	<b>С учетом предмета сделки и его существенных условий выгода от заключения сделки очевидна, что позволяет судить об отсутствии возможного нарушения интересов участников. Затраты на процедуру одобрения сделки достаточно ощутимы, что в совокупности с указанным выше обстоятельством продиктовало целесообразность совершить сделку по решению исполнительного органа Эмитента.</b>
Иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<b>в отсутствии последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки цена сделки в процентах указана в соотношении к Уставному капиталу</b>

<b>3.</b>	
Дата совершения сделки	<b>17.12.2013</b>
Предмет сделки и иные существенные условия сделки	<b>Договор лизинга, срок 144 месяца ОАО «ТрансФин-М» - лизингодатель, Эмитент - лизингополучатель</b>
Полное и сокращенное фирменные наименования (наименования) юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки Основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки	<b>Открытое акционерное общество «ТрансФин-М» (ОАО «ТрансФин-М») владеет более 20% уставного капитала Закрытого акционерного общества «Т-Генерация». Зотов Дмитрий Анатольевич одновременно является Членом Совета директоров, Генеральным директором ОАО «ТрансФин-М» и Председателем совета директоров ЗАО «Т-Генерация»</b>
Размер сделки в денежном выражении	<b>1 079 000 тыс. руб.</b>
Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки	<b>93,78%</b>
Срок исполнения обязательств по сделке	<b>31.01.2026</b>
Сведения об исполнении указанных обязательств	<b>обязательства находятся на стадии исполнения</b>
Обстоятельства, объясняющие отсутствие принятия органом управления эмитента решения об одобрении сделки	<b>С учетом предмета сделки и его существенных условий выгода от заключения сделки очевидна, что позволяет судить об отсутствии возможного нарушения интересов участников. Затраты на процедуру одобрения сделки достаточно ощутимы, что в совокупности с указанным выше обстоятельством продиктовало целесообразность совершить сделку по решению исполнительного органа Эмитента.</b>
Иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<b>на 30.09.2013 балансовая стоимость активов Эмитента составила 1 150 600 тыс. руб.</b>

У Эмитента за период с 01.01.2014 до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг отсутствуют сделки, в совершении которых имелась заинтересованность и решение об одобрении которых общим собранием участников Эмитента не принималось в случаях, когда такое одобрение является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

#### 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.

Наименование показателя	Отчетный период
	<b>31.12.2013</b>
Общая сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.	6 569
Общая сумма просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	0

Структура дебиторской задолженности эмитента за последний завершённый финансовый год и последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (значения показателей указываются на дату окончания соответствующего отчетного периода).

Вид дебиторской задолженности	31.12.2013
	Значение показателя, тыс. руб.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	6 569*
в том числе просроченная	0
Общий размер дебиторской задолженности	6 569
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	0

\* включает прочую краткосрочную дебиторскую задолженность в размере 6 563 тыс. руб. и авансы выданные в размере 6 тыс. руб.

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

31.12.2013	
<b>1.</b>	
Полное фирменное наименование	<b>Общество с ограниченной ответственностью «КЛК-Ч»</b>
Сокращенное фирменное наименование	<b>ООО «КЛК-Ч»</b>
Место нахождения	<b>Чувашская Республика, 428000, город Чебоксары, улица Текстильщиков, дом 8</b>
ИНН	<b>2130032021</b>
ОГРН	<b>1072130020126</b>
Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.	<b>6 563</b>
Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени)	<b>просроченная задолженность отсутствует</b>
Сведения об аффилированности	<b>является аффилированным лицом</b>
Доля участия эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) аффилированного лица	<b>100%</b>
Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту	<b>аффилированное лицо не является акционерным обществом</b>
Доля участия аффилированного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	<b>0%</b>
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу	<b>0%</b>

## **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 завершаемых финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершаемый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности:

**Состав годовой бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с РСБУ, за 2013 год с приложенным аудиторским заключением (Приложение № 2 к настоящему Проспекту ценных бумаг):**

**Аудиторское заключение о бухгалтерской отчетности за 2013 год  
«Бухгалтерский баланс» на 31 декабря 2013 года  
«Отчет о финансовых результатах» за 29.07.2013 - декабрь 2013 года  
«Отчет об изменениях капитала» за 29.07.2013 - декабрь 2013 года  
«Отчет о движении денежных средств» 29.07.2013 - декабрь 2013 года  
«Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год  
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2013 год**

б) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, на русском языке за период, предусмотренный подпунктом "а" настоящего пункта, – при наличии: **такая отчетность Эмитентом не составлялась.**

### **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 завершаемый 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:

**Последним завершаемым отчетным периодом перед утверждением данного Проспекта ценных бумаг является отчетный период за 2013 год, информация о котором приведена в п. 8.1. настоящего раздела.**

б) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, на русском языке за последний завершаемый отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, – при наличии: **такая отчетность Эмитентом не составлялась.**

### **8.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента**

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

а) годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента, в отношении которой истек установленный срок ее представления или составленная до истечения такого срока, за три последних завершённых финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности.

**Сводная бухгалтерская отчетность, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, Эмитентом не составлялась.**

**В связи с вступлением в действие с 02.07.2013 изменений, введенных Федеральным законом от 29.12.2012 № 282-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», сводная бухгалтерская отчетность за три последних завершённых финансовых года, либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, предшествующих дате утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, не представляется.**

б) годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, на русском языке за три последних завершённых финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, с приложением заключения аудитора (аудиторов). Основания, в силу которых эмитент не обязан составлять сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность.

**В соответствии с п.3 пункта 2 ст. 22 Закона № 39-ФЗ проспект ценных бумаг должен в том числе содержать консолидированную финансовую отчетность группы организаций, которую эмитент обязан составлять как лицо, контролирующее организации, входящие в указанную группу, или по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами (далее - консолидированная финансовая отчетность эмитента), за три последних завершённых отчетных года или за каждый завершённый отчетный год (если эмитент обязан составлять такую отчетность менее трех лет) с приложением соответствующего аудиторского заключения в отношении указанной отчетности.**

**Так как годовая консолидированная финансовая отчетность согласно части 7 статьи 4 Закона № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности» должна быть составлена не позднее 120 дней после даты окончания года, за которым она составлена, то на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг срок сдачи такой отчетности еще не наступил.**

#### **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 в отношении текущего финансового года, квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность за который включается в состав проспекта ценных бумаг, а также в отношении каждого завершённого финансового года, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за который включается в состав проспекта ценных бумаг.

**Информация об учетной политике Эмитента на 2013 год приведена в Приложении № 3 к настоящему Проспекту ценных бумаг.**

**Учетная политика Эмитента, утвержденная на 2013 год, продолжает свое действие и в 2014 году. Информация об этом приведена в Приложении № 3 к настоящему Проспекту ценных бумаг.**

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

**С даты государственной регистрации Эмитент не осуществлял экспорт продукции (товаров, работ, услуг).**

**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, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за который представлена в проспекте ценных бумаг, и до даты утверждения проспекта ценных бумаг: **такие существенные изменения в составе имущества Эмитента отсутствуют.**

**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 санкций) в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента, за три последних завершенных финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет:

**С даты государственной регистрации Эмитент не участвовал и не участвует в качестве истца или ответчика 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 ценных бумаг: **облигации на предъявителя**

Серия: **01**

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

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

Номинальная стоимость каждой размещаемой ценной бумаги: **1 000 (одна тысяча) рублей.**

Количество размещаемых ценных бумаг: **1 150 000 (Один миллион сто пятьдесят тысяч) штук.**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **1 150 000 000 (Один миллиард сто пятьдесят миллионов) рублей.**

Срок погашения Облигаций:

Дата начала погашения Облигаций:

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

Дата окончания погашения Облигаций:

**Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.**

**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 подлежащей 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.**

**Предусмотрено обязательное централизованное хранение облигаций настоящего выпуска.**

**Депозитарий, осуществляющий 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**

Почтовый адрес: **105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12**

ИНН/КПП: **7702165310/775001001**

Телефон: **+7 (495) 956-27-90; 956-09-91**

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности: **177-12042-000100**

Дата выдачи: **19.02.2009**

Срок действия: **без ограничения срока действия**

Лицензирующий орган: **Центральный банк Российской Федерации**

**В случае прекращения деятельности НКО ЗАО НРД в связи с его реорганизацией обязательное централизованное хранение Облигаций будет осуществляться его правопреемником. В тех случаях, когда в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг упоминается НКО ЗАО НРД, подразумевается НКО ЗАО НРД или его правопреемник.**

**Выпуск всех Облигаций оформляется одним сертификатом (ранее и далее – «Сертификат»), подлежащим обязательному централизованному хранению в Небанковской кредитной организации закрытом акционерном обществе «Национальный расчетный депозитарий» (ранее и далее - «НРД», «НКО ЗАО НРД»). До даты начала размещения Закрытое акционерное общество «Т-Генерация» (ранее и далее – «Эмитент») передает Сертификат на хранение в НРД. Выдача**

отдельных Сертификатов Облигаций на руки владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи Сертификата на руки.

В случае расхождения между текстом Решения о выпуске ценных бумаг и данными, приведенными в Сертификате, владелец имеет право требовать осуществления прав, закрепленных этой ценной бумагой в объеме, удостоверенном Сертификатом.

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 и Депозитариях.

Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ, «Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации», утвержденным постановлением ФКЦБ России от 16.10.1997 № 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:

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 денежных 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 подлежащие передаче выплаты по ценным бумагам.

Передача выплат по Облигациям 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 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.

В соответствии с Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным Постановлением ФКЦБ России от 16.10.1997 № 36 (далее – «Положение о депозитарной деятельности»):

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

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

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

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

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

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

В случае изменения действующего законодательства и/или нормативных документов Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков, порядок учета и перехода прав на Облигации будет регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства и/или нормативных документов Банка России или иного уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков.

Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Закрытого акционерного общества «Т-Генерация».

Каждая Облигация выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Облигации (непогашенной части номинальной стоимости, в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг).

Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (процента от непогашенной части номинальной стоимости) 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.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигаций, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до полной их оплаты.

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

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

**В случае возникновения задолженности Эмитента по Облигациям выпуска перед несколькими держателями Облигаций ни один из держателей Облигаций не будет иметь какого-либо преимущества в получении возмещения по такой задолженности от Эмитента. Обеспечение по Облигациям выпуска не предоставляется.**

Способ размещения ценных бумаг: **открытая подписка.**

Порядок размещения ценных бумаг:

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

Порядок и условия заключения договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок), направленных на отчуждение ценных бумаг в ходе размещения ценных бумаг:

Сведения о лицах, оказывающих услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг:

**Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.**

**Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций (далее – «Организатор» и «Агентом по размещению»), является Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество).**

Полное фирменное наименование: **Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО АКБ «Связь-Банк»**

ИНН: **7710301140**

ОГРН: **1027700159288**

Место нахождения: **105066, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 31/7, корп. 2**

Почтовый адрес: **105066, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 31/7, корп. 2**

Номер лицензии: **Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-10817-100000**

Дата выдачи: **06.12.2007**

Срок действия: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший указанную лицензию: **ФСФР России**

Основные функции Организатора:

**Услуги, оказываемые Организатором Эмитенту включают в себя нижеследующие:**

- организацию размещения выпуска Облигаций в согласованные Эмитентом и Организатором сроки и на условиях соглашения, заключенного между Эмитентом и Организатором;**
- 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;**
- подготовку маркетинговых материалов в целях их распространения среди потенциальных инвесторов;**
- организацию переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;**
- осуществление всех иных необходимых мероприятий для организации размещения и вторичного обращения ценных бумаг.**

Основные функции Агента по размещению:

**Агент по размещению действует от своего имени, но по поручению и за счет Эмитента.**

**Функции Агента по размещению включают в себя нижеследующие:**

- От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями соглашения, заключенного Эмитентом и Агентом по размещению, и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.
- Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Агента по размещению денежных средств, получаемых Агентом по размещению от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в соглашении, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Агентом по размещению за вычетом сумм необходимых комиссионных сборов.
- Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Агентом по размещению от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.
- Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Сведения о наличии 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 обязаны приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: **такая обязанность не установлена.**

Сведения о наличии 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:

**Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), не установлена.**

Сведения о наличии 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:

**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, отсутствуют.**

Размер вознаграждения такого лица, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанным лицам 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 такого вознаграждения:

**Размер вознаграждения не превысит 1% от номинальной стоимости выпуска Облигаций.**

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

**В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов ФБ ММВБ (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов ФБ ММВБ, и дать ему поручение на приобретение Облигаций.**

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

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

Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов, при этом организация торгов осуществляется специализированной организацией.

**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

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

Дата государственной регистрации: **02.12.2003**

**Регистрационный номер:** 1037789012414

**Сведения о лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг:**

**Номер лицензии биржи:** 077-007

**Дата выдачи лицензии:** 20 декабря 2013 г.

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

**Лицензирующий орган:** Банк России

Сделки при размещении Облигаций заключаются на торгах ФБ ММВБ путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов ФБ ММВБ в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – «Правила ФБ ММВБ», «Правила Биржи»).

Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и действующим законодательством.

Письменные уведомления (сообщения) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок, Участникам торгов не направляются.

При этом размещение Облигаций может происходить в форме конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период (далее – «Конкурс») либо путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. Решение о порядке размещения Облигаций принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее дня принятия решения о дате начала размещения Облигаций и раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

О принятом решении, о порядке размещения Облигаций, Эмитент уведомляет Биржу не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения.

1) Размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона:

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов Конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.

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

Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на ФБ ММВБ среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.

В день проведения Конкурса Участники торгов ФБ ММВБ подают адресные заявки в адрес Агента по размещению на покупку Облигаций с использованием системы торгов ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом. Конкурс состоит из периода сбора заявок и периода удовлетворения заявок на Конкурсе.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- i. Цена покупки (100% от номинала);
- ii. Количество Облигаций;
- iii. Величина приемлемой процентной ставки по первому купону;
- iv. Код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;
- v. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее - НКО ЗАО НРД) в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).

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

Почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12

ИНН/КПП: 7702165310/775001001

Телефон: +7(495) 956-27-89, +7 (495) 956-27-90

Номер лицензии на осуществление банковских операций: № 3294

Срок действия: без ограничения срока действия

Дата выдачи: 26.07.2012

Орган, выдавший указанную лицензию: Центральный банк Российской Федерации

БИК: 044583505

К/с: 30105810100000000505 в Отделении 1 Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва

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

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

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

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

По окончании периода подачи заявок на конкурс, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.

На основании анализа заявок, поданных на Конкурс, Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде не позднее раскрытия в Ленте новостей. После опубликования в Ленте новостей сообщения о величине процентной ставки по первому купону Эмитент информирует Агента по размещению о величине процентной ставки по первому купону.

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

После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Агент по размещению заключает сделки путем подачи в систему торгов ФБ ММВБ встречных адресных заявок по отношению к заявкам, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону.

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

В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов ФБ ММВБ отклоняются Агентом по размещению.

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

Заявки на приобретение должны содержать следующие значимые условия:

- i. Цена покупки (100% от номинала);
- ii. Количество Облигаций;
- iii. Код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;
- iv. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

Начиная со 2 (Второго) дня размещения, покупатель при приобретении Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям за соответствующее число дней, порядок определения которого содержится в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.

Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения,

предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.

Агент по размещению заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки.

В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению, то данная заявка удовлетворяется в размере остатка Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению.

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

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

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

Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.

2) Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период:

В случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, уполномоченный орган управления Эмитента до даты начала размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций. Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в соответствии с п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Об определенной ставке первого купона Эмитент уведомляет Биржу не позднее, чем за один день до даты начала размещения Облигаций.

Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны Участников торгов на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг. Адресные заявки со стороны покупателей являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Облигаций.

Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты) путем выставления встречных адресных заявок в течение срока размещения Облигаций. Встречные адресные заявки, направляемые Участникам торгов, сделавших предложения (оферты) о приобретении Облигаций, признаются акцептами таких предложений (оферт). При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

В дату начала размещения Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов.

Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок по фиксированной цене и ставке первого купона устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Агентом по размещению.

По окончании периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению.

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.

На основании анализа Сводного реестра заявок Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению.

После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации, и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Агент по размещению заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно установленному Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи порядку.

После удовлетворения заявок, поданных в течение периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по цене размещения в адрес Агента по размещению (посредник при размещении).

Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению.

После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации, и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Агент по размещению заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно установленному Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи порядку.

В случае если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

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

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Агента по размещению.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки (100% от номинала);
- количество Облигаций;

- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.

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

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести по определенной до даты начала размещения ставке по первому купону.

Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НКО ЗАО НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.

При размещении Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период Эмитент и/или Агент по размещению намереваются заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах Участником торгов основные договоры, направленные на отчуждение им размещаемых ценных бумаг.

Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом и/или Агентом по размещению оферт от потенциальных инвесторов на заключение предварительных договоров, в соответствии с которыми инвестор и Эмитент обязуются заключить в дату начала размещения Облигаций основные договоры купли-продажи Облигаций (далее – «Предварительные договоры»). При этом любая оферта с предложением заключить Предварительный договор, по усмотрению Эмитента, может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Сбор оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров начинается не ранее даты государственной регистрации данного выпуска Облигаций Банком России и заканчивается не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала размещения Облигаций.

Порядок раскрытия информации о сроке для направления оферт от потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительные договоры:

Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом Эмитента такого решения:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

Указанная информация должна содержать в себе форму оферты от потенциального инвестора с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данных оферт.

В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный инвестор указывает максимальную сумму, на которую он готов купить -Облигации выпуска, и минимальную ставку первого купона по Облигациям, при которой он готов приобрести Облигации на указанную максимальную сумму. Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный инвестор соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Прием оферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор допускается только с даты раскрытия в Ленте новостей информации о направлении оферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительные договоры.

Первоначально установленная решением уполномоченного органа Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением уполномоченного органа Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

Порядок раскрытия информации об истечении срока для направления оферт потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительный договор:

Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор;
- на странице в сети Интернет - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор.

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

Основные договоры купли-продажи Облигаций заключаются по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг путем выставления адресных заявок в Системе торгов ФБ ММВБ в порядке установленном настоящим подпунктом.

Порядок, в том числе срок, внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитари, осуществляющем учет прав на ценные бумаги:

Размещенные через ФБ ММВБ Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от клиринговой организацией, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленных в процессе размещения Облигаций через ФБ ММВБ. Размещенные Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей):

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

Эмитентом не предполагается осуществление размещения ценных бумаг за пределами РФ, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.

Эмитентом не планируется предлагать к приобретению, в том числе за пределами РФ посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), одновременно с размещением ценных бумаг данного выпуска.

**Ценные бумаги не размещаются посредством закрытой подписки в несколько этапов.**

Орган управления Эмитента, утвердивший Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг: **совет директоров Закрытого акционерного общества «Т-Генерация».**

Дата принятия решения об утверждении каждого из указанных документов: **«25» марта 2014 г.**

Дата составления и номер протокола собрания органа управления Эмитента, на котором принято соответствующее решение: **Протокол № 12 от «25» марта 2014 г.**

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

Одновременно с размещением Облигаций не планируется 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).

### 9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях

а) Размер дохода по облигациям:

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

**1. Купон:** Процентная ставка по первому купону - C1 - может определяться:

А) путем проведения Конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия Конкурса приведены в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;

Б) уполномоченным органом управления Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций в случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона в соответствии с порядком, приведенным в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода первого купона выпуска	Датой окончания первого купонного периода является 182-	Сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K1 = C1 * Nom * (T(1) - T(0)) / 365 / 100 \%$ ,
---	---	---

является дата начала размещения Облигаций.	й день с даты начала размещения Облигаций.	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 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(0) – дата начала 1-го купонного периода; T(1) – дата окончания 1-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

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

Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания второго купонного периода является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K2 = C2 * Nom * (T(2) - T(1)) / 365 / 100 \%$ , где, K2 – сумма купонной выплаты по 2-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C2 – размер процентной ставки 2-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(1) - дата начала 2-го купонного периода; T(2) - дата окончания 2-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	---

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

Датой начала купонного периода третьего купона выпуска является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания третьего купонного периода является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K3 = C3 * Nom * (T(3) - T(2)) / 365 / 100 \%$ , где, K3 – сумма купонной выплаты по 3-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C3 – размер процентной ставки 3-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(2) – дата начала 3-го купонного периода; T(3) – дата окончания 3-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует
--	--	--

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

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

Датой начала купонного периода четвертого купона выпуска является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания четвертого купонного периода является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K4 = C4 * Nom * (T(4) - T(3)) / 365 / 100 \%$ , где, K4 – сумма купонной выплаты по 4-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C4 – размер процентной ставки 4-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(3) – дата начала 4-го купонного периода; T(4) – дата окончания 4-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	---

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

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

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

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

		<p>С6 – размер процентной ставки 6-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(5) – дата начала 6-го купонного периода;</p> <p>T(6) – дата окончания 6-го купонного периода.</p> <p>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).</p>
--	--	--

**7. Купон:** Процентная ставка по седьмому купону – С7 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода седьмого купона выпуска является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания седьмого купонного периода является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K7 = C7 * Nom * (T(7) - T(6)) / 365 / 100 \%$ <p>где,</p> <p>K7 – сумма купонной выплаты по 7-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C7 – размер процентной ставки 7-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(6) – дата начала 7-го купонного периода;</p> <p>T(7) – дата окончания 7-го купонного периода.</p> <p>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).</p>
--	--	--

**8. Купон:** Процентная ставка по восьмому купону – С8 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

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

		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 ниже.

Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания девятого купонного периода является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по девятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K9 = C9 * Nom * (T(9) - T(8)) / 365 / 100 \%$ где, К9 – сумма купонной выплаты по 9-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; С9 – размер процентной ставки 9-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; Т(8) – дата начала 9-го купонного периода; Т(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 – С10 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания десятого купонного периода является 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по десятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K10 = C10 * Nom * (T(10) - T(9)) / 365 / 100 \%$ где, К10 – сумма купонной выплаты по 10-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; С10 – размер процентной ставки 10-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; Т(9) – дата начала 10-го купонного периода; Т(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).
---	---	---

**Если дата окончания любого из 10 (Десяти) купонных периодов по Облигациям выпадает на нерабочий праздничный или выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то перечисление подлежащей 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 в платеже.**

**Порядок определения процентной ставки по первому купону:**

Процентная ставка по первому купону может определяться:

А) путем проведения Конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия Конкурса приведены в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

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

Б) уполномоченным органом управления Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций в случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона в соответствии с порядком, приведенным в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг. В таком случае Эмитент информирует Биржу об определенной ставке первого купона не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.

Расчет суммы выплат на одну Облигацию по первому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.

#### Порядок определения процентной ставки по купонам, начиная со второго:

1) До даты начала размещения Облигаций 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 ( $j=2,3...10$ ).

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) рабочих дней купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому процентная ставка или порядок определения процентной ставки в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться от усмотрения Эмитента, определяется после представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг.

Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставки по которым устанавливается Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее, чем за 1 (Один) день до 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 в сети Интернет – не позднее 2(Двух) дней.

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

В случае, если до даты начала размещения Облигаций, 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) рабочих дней до даты окончания 1-го купона.

В данном случае Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней 1-го купонного периода.

Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 9.5 настоящего Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).

Эмитент информирует Биржу о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, либо порядке определения ставок не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.

2) Процентная ставка по купонам или порядок определения процентной ставки по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, определяется Эмитентом после представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг в дату установления  $i$ -го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты ( $i-1$ )-го купона. Эмитент имеет право определить в дату установления  $i$ -го купона ставки или порядок определения ставки любого количества следующих за  $i$ -м купоном неопределенных купонов (при этом  $k$  - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки или порядок определения ставок по  $i$ -му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала  $i$ -го купонного периода по Облигациям, путем публикации сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;
- на Страницах в сети Интернет - 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 ставок купонов или порядка определения ставок купонов (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  $i$ -го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней  $k$ -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного  $i$ -го купона,  $i=k$ ). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставок по которым определены в дату установления  $i$ -го купона, а также порядковый номер купонного периода ( $k+1$ ), в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;
- на Страницах в сети Интернет - 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 ФБ ММВБ и НРД о принятых в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках *или порядке определения ставок*, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания ( $i-1$ )-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по  $i$ -тому и последующим купонам).

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

Форма погашения облигаций:

**Погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора иных форм погашения Облигаций не предусмотрена.**

Срок погашения облигаций выпуска:

Дата начала погашения облигаций:

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

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 подлежащей 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.**

**Погашение Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.**

**Владельцы Облигаций получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, 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 Облигаций 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, являющемуся 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 выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.**

**Облигации погашаются по номинальной стоимости (по непогашенной части номинальной стоимости, в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 9.5. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг). непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций. При погашении Облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.**

**Списание Облигаций со счетов депо при погашении всех Облигаций производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по погашению**

номинальной стоимости Облигаций (непогашенной части номинальной стоимости) и выплате купонного дохода по ним за все купонные периоды.

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

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

**Список владельцев Облигаций для целей их погашения не составляется.**

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

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	

**1. Купон:**

Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания первого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по первому купону выплачивается в 182-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
--	---	---

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Выплата купонного дохода производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

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.

Составление списка владельцев Облигаций для целей выплаты дохода не предусмотрено.

Владельцы получают причитающиеся им доходы по Облигациям в денежной форме через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, 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 выплат доходов по Облигациям в денежной форме 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, являющемуся 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 выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.

Купонный доход по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведенным на счет Эмитента в НРД, не начисляется и не выплачивается.

**2. Купон:**

Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с	Датой окончания второго купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е.	Купонный доход по второму купону выплачивается в 364-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
---	--	---



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

#### 9. Купон:

Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания девятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по девятому купону выплачивается в 1638-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
---	---	---

#### Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

#### 10. Купон:

Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания десятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по десятому купону выплачивается в 1820-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.
---	---	---

#### Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

Доход по десятому купону выплачивается одновременно с погашением непогашенной части номинальной стоимости Облигаций.

Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и её частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).

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 за счет доходов, которые Эмитент планирует получить в результате своей хозяйственной деятельности.**

**Прогноз Эмитента в отношении наполнения указанных источников (поступления финансовых потоков) на весь период обращения облигаций положительный.**

в) Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

**Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.**

**Возможность досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев не предусмотрена.**

**Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций.**

**Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение.**

А)

Срок (порядок определения срока), в течение которого Эмитентом может быть принято решение о досрочном погашении Облигаций по его усмотрению:

Эмитент имеет право определить порядковый номер купонного периода (или нескольких купонных периодов) ( $j=1-9$ ), в дату окончания которого (которых) возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, а также размер премии, уплачиваемой владельцам Облигаций при досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, дополнительно к стоимости досрочного погашения Облигаций, или ее отсутствие, не позднее 2 (Второго) рабочего дня до даты начала размещения Облигаций. При этом размер премии для каждого из определенных купонных периодов  $j$ , в дату окончания которых возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, устанавливается для каждого из таких купонов  $j$  отдельно. Данное решение принимается уполномоченным органом управления Эмитента.

**В случае если такое решение Эмитентом не принято, то считается, что возможность досрочного погашения по усмотрению Эмитента им не используется, и Эмитент не вправе досрочно погасить выпуск Облигаций.**

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о возможности/невозможности и условиях проведения в дату выплаты j-ого купонного дохода по Облигациям досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, а также о размере премии, уплачиваемой владельцам Облигаций при досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, не позднее 1 (Одного) рабочего дня до даты начала размещения Облигаций.

Не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания купонного периода, в дату окончания которого решением Эмитента определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, Эмитент может принять решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания данного периода. Указанное решение принимается уполномоченным органом Эмитента.

Эмитент информирует ФБ ММВБ и НРД о принятом решении о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, в том числе о сроке и условиях досрочного погашения по усмотрению Эмитента, не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.

Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций выпуска. Приобретение Облигаций означает согласие приобретателя Облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Стоимость (порядок определения стоимости) досрочного погашения Облигаций (сумма (порядок определения суммы), выплачиваемой по каждой облигации при досрочном погашении):

При досрочном погашении Облигаций Эмитент выплачивает владельцу Облигаций стоимость досрочного погашения Облигаций, состоящую из номинальной стоимости (непогашенной части 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 об определении порядкового номера купонного периода, в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента.

Дата начала досрочного погашения:

Дата окончания купонного(ых) периода(ов), определенных Эмитентом в решении о досрочном погашении Облигаций.

Дата окончания досрочного погашения:

Даты начала и окончания досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.

Порядок раскрытия (предоставления) информации о порядке и условиях досрочного погашения Облигаций:

Сообщение о принятии Эмитентом решения об определении порядкового номера купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующем порядке:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия соответствующего решения и не позднее 1 (Одного) дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия соответствующего решения и не позднее 1 (Одного) дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций.

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

Указанное сообщение должно содержать следующую информацию:

- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;
- порядок принятия Эмитентом решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания j-ого купонного периода;
- порядковый номер купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента;
- размер премии, выплачиваемой при досрочном погашении Облигаций, или ее отсутствие;
- порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения;
- форму и срок оплаты.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения об определении порядкового номера купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, в которую определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, в которую определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.

Порядок раскрытия (предоставления) информации об итогах досрочного погашения Облигаций, в том числе о количестве досрочно погашенных Облигаций:

После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о досрочном погашении Облигаций.

Указанная информация (включая количество погашенных Облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Порядок и условия досрочного погашения Облигаций:

Досрочное погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы досрочного погашения Облигаций не предусмотрена.

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 подлежащей 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.

Стоимость досрочного погашения Облигаций определяется как сумма непогашенной части номинальной стоимости Облигаций и премии за досрочное погашение, определенной Эмитентом в решении о возможности досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента. непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг). При этом также выплачивается купонный доход по j-му купонному периоду, где j - порядковый номер купонного периода в дату выплаты которого осуществляется досрочное погашение Облигаций выпуска.

Передача выплат при досрочном погашении Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

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.

Списание Облигаций со счетов в НРД при досрочном погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций.

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

**Б)**

Срок (порядок определения срока), в течение которого Эмитентом может быть принято решение о частичном досрочном погашении Облигаций по его усмотрению:

До даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов).

При этом Эмитент должен определить номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного купонного периода, при этом выплачивается купонный доход по n-му купонному периоду, где n - порядковый номер купонного периода, на дату выплаты которого осуществляется частичное досрочное погашение Облигаций (стоимость частичного досрочного погашения Облигаций).

Данное решение принимается уполномоченным органом управления Эмитента.

В случае принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций приобретение Облигаций будет означать согласие приобретателя Облигаций с возможностью их частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Частичное досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций выпуска.

В случае если такое решение о частичном досрочном погашении Облигаций Эмитентом не принято, то считается, что возможность частичного досрочного погашения по усмотрению

Эмитента им не используется, и Эмитент не вправе частично досрочно погасить выпуск Облигаций.

Срок, в течение которого облигации могут быть частично досрочно погашены Эмитентом: В случае принятия Эмитентом до даты начала размещения Облигаций решения о частичном досрочном погашении Облигаций, Облигации будут частично досрочно погашены в дату окончания купонного(ых) периода(ов), определенного(ых) Эмитентом в таком решении.

Дата начала частичного досрочного погашения:

Дата окончания купонного(ых) периода(ов), определенного(ых) Эмитентом до даты начала размещения Облигаций в решении о частичном досрочном погашении Облигаций.

Дата окончания частичного досрочного погашения:

Даты начала и окончания частичного досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.

Порядок раскрытия (предоставления) информации о порядке и условиях частичном досрочного погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов):

Сообщение о принятии Эмитентом решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) публикуется в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций.

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

Данное сообщение среди прочих сведений должно включать номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов).

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятом решении о частичном досрочном погашении, включая номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов), и о размере номинальной стоимости, остающейся непогашенной в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов), или о том, что такое решение не было принято, не позднее дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций.

Порядок раскрытия (предоставления) информации об итогах частичного досрочного погашения Облигаций:

После частичного досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об исполнении обязательств по частичному досрочному погашению по усмотрению Эмитента (в том числе о проценте от номинальной стоимости Облигаций, погашенном в дату окончания определенного купонного периода) в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента».

Указанная информация публикуется в следующие сроки с даты окончания срока исполнения обязательств:

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Порядок и условия частичного досрочного погашения Облигаций:

**Частичное досрочное погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора форм частичного досрочного погашения Облигаций не предусмотрена.**

**Частичное досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в одинаковом проценте от номинальной стоимости Облигаций в отношении всех Облигаций.**

**Если Дата частичного 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 подлежащей 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.**

**Частичное досрочное погашение Облигаций производится в проценте от номинальной стоимости одной Облигации, определенном Эмитентом перед началом размещения Облигаций. При этом выплачивается купонный доход по n-му купонному периоду, где n - порядковый номер купонного периода, на дату выплаты которого осуществляется частичное досрочное погашение Облигаций.**

**Передача выплат при частичном досрочном погашении Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.**

**Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям получают причитающиеся им денежные выплаты в счет частичного 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 частичного досрочного погашения Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.**

**В)**

**Эмитент имеет право принять решение о досрочном погашении Облигаций в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 10$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после предоставления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска облигаций.**

**Не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания j-го купонного периода, как он определен выше, Эмитент может принять решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания данного периода. Указанное решение принимается уполномоченным органом Эмитента.**

**Приобретение Облигаций означает согласие приобретателя Облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.**

**Порядок раскрытия информации о принятии решения о досрочном погашении облигаций по усмотрению Эмитента**

**Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 10$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после даты начала размещения Облигаций, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от**

эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, и не позднее 1 (Одного) рабочего дня с 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 «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Датой начала досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента является:

Дата окончания  $j$ -го купонного периода ( $j < 10$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после предоставления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска облигаций.

Дата окончания досрочного погашения:

Даты начала и окончания досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.

Срок, в течение которого облигации могут быть досрочно погашены Эмитентом

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении по усмотрению эмитента Облигации будут досрочно погашены в дату окончания  $j$ -го купонного периода ( $j < 10$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после предоставления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска облигаций.

Порядок досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента:

Досрочное погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы досрочного погашения Облигаций не предусмотрена.

Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

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 подлежащей 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.

Досрочное погашение Облигаций производится по непогашенной части номинальной стоимости. непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг). При этом выплачивается купонный доход по  $j$ -му купонному периоду, где  $j$  - порядковый номер

купонного периода в дату выплаты которого осуществляется досрочное погашение Облигаций выпуска.

Составление списка владельцев Облигаций для исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций не предусмотрено.

Передача выплат при досрочном погашении Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

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.

Списание Облигаций со счетов депо в НРД при досрочном погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций.

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

Иные условия досрочного погашения:

**Иные условия отсутствуют.**

г) Порядок и условия приобретения облигаций Эмитентом с возможностью их последующего обращения:

Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) и по требованию их владельца (владельцев) с возможностью их последующего обращения.

Приобретение Эмитентом Облигаций возможно только после полной оплаты Облигаций.

В случае приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) и/или по требованию их владельца (владельцев) Эмитент до наступления срока погашения вправе погасить приобретенные им Облигации досрочно. При этом погашение приобретенных Эмитентом Облигаций будет осуществляться в соответствии с условиями депозитарной деятельности НРД, положения настоящего Решения о выпуске ценных бумаг о досрочном погашении Облигаций по усмотрению их Эмитента (п.9.5) к досрочному погашению приобретенных Эмитентом Облигаций не применяются. Приобретенные Эмитентом Облигации, погашенные им досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение.

Приобретение по требованию владельцев Облигаций и/или по соглашению с владельцами Облигаций осуществляется Эмитентом на ФБ ММВБ с использованием системы торгов в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и другими нормативными документами ФБ ММВБ.

Расчеты по заключенным сделкам осуществляются с использованием системы клиринга в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.

Организатор торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций:

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

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ФБ ММВБ»

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

Номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг: **Лицензия биржи № 077–007, выдана 20 декабря 2013 года без ограничения срока действия**

**Орган, выдавший указанную лицензию: Банк России.**

**В случае реорганизации, ликвидации Биржи, либо в случае, если приобретение Облигаций Эмитентом в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, будет не соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации, Эмитент принимает решение об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций. В таком случае приобретение Облигаций Эмитентом будет осуществляться в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг.**

**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 «Сведения о привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующие сроки с дня принятия решения об изменении организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций:**

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

**- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.**

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

**1. Приобретение Эмитентом Облигаций по требованию их владельца (владельцев):**

**Предусматривается обязанность приобретения Эмитентом Облигаций по требованиям их владельцев с возможностью их дальнейшего обращения в соответствии с условиями данного пункта. Приобретение Облигаций выпуска Эмитентом возможно только после полной оплаты Облигаций.**

**Эмитент обязан приобрести все Облигации, заявленные к приобретению в установленный срок.**

**Срок (порядок определения срока), в течение которого владельцами облигаций могут быть заявлены требования о приобретении облигаций их эмитентом:**

**Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней купонного периода по Облигациям, предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом (далее - «Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом») после предоставления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг. Владельцы Облигаций имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в случаях, описанных в 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.**

**Срок приобретения облигаций или порядок его определения:**

**3-й (Третий) рабочий день с даты окончания Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом (далее – «Дата приобретения»).**

**Цена приобретения облигаций их эмитентом:**

**100% (Сто процентов) от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций.**

**Эмитент при совершении операции купли-продажи в Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает владельцам накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).**

Порядок и условия приобретения Облигаций:

Приобретение Эмитентом Облигаций осуществляется через ФБ ММВБ в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность организатора торговли на рынке ценных бумаг.

Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев (далее – «Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев»), является Агент по размещению.

Эмитент вправе передать исполнение функций Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные настоящим пунктом и законодательством Российской Федерации. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;
- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления заявлений в соответствии с порядком, установленным ниже;
- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- подтверждение, что назначенный Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев является Участником торгов Организатора торговли, через которого будет осуществляться приобретение.

Данное сообщение публикуется не позднее, чем за 10 (Десять) дней до Даты приобретения, определяемой в соответствии с порядком, указанным ниже, в форме сообщения о существенном факте «О привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующих источниках:

- в Ленте новостей;
- на Страницах в сети Интернет.

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

В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся Участником торгов, являющееся владельцем Облигаций и желающее продать Облигации или уполномоченное владельцем Облигаций - своим клиентом продать Облигации за его счет и по его поручению (далее – «Акцептант»), совершает два действия:

1) направляет Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев заявление за подписью Акцептанта (далее – «Заявление»). Заявление может быть принято в любой рабочий день исключительно в Период предъявления (определен выше) и должно содержать следующие данные:

- полное наименование Акцептанта;
- государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации Облигаций;
- количество Облигаций, которое Акцептант намеревается продать Эмитенту (цифрами и прописью);
- место нахождения и почтовый адрес Акцептанта.

Заявление должно быть получено Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев или вручено уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в течение срока принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций.

Заявление считается полученным Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, если:

- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о получении почтовой корреспонденции Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;
- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о том, что Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев отказался от получения почтовой корреспонденции;
- если Заявление не вручено Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в связи с его отсутствием по адресу, по которому направлена почтовая корреспонденция.

Заявление считается врученным уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, если:

- на копии Заявления, оставшейся у владельца Облигаций или уполномоченного им лица, в том числе номинального держателя Облигаций, проставлена подпись уполномоченного лица Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев о получении Заявления;
- на Заявлении проставлена отметка о том, что уполномоченное лицо Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев отказалось от получения Заявления, и верность такой отметки засвидетельствована незаинтересованными лицами.

К Заявлению прилагается доверенность или иные документы, подтверждающие полномочия уполномоченного лица Акцептанта, в том числе номинального держателя, на подписание Заявления.

Заявление должно быть получено в любой из рабочих дней, входящих в Период предъявления.

Заявление направляется по почтовому адресу Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев.

Заявление считается полученным Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев с даты вручения адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом. Эмитент не несет обязательств по покупке Облигаций по отношению к владельцам Облигаций и/или Акцептантам, не представившим в указанный срок свои Заявления либо представившим Заявления, не соответствующие изложенным выше требованиям.

2) С 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в Дату приобретения (определена ниже), Акцептант, ранее передавший вышеуказанное Заявление Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, подает адресную заявку на продажу определенного количества Облигаций через Систему торгов Организатора торговли в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и/или иными документами Организатора торговли, регулирующими его деятельность, адресованную Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, являющемуся Участником торгов, с указанием Цены приобретения, указанной ниже, в процентах от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигации и кодом расчетов T0.

Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не должно превышать количества Облигаций, ранее указанного в Заявлении, направленном Акцептантом Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев.

Достаточным свидетельством выставления Акцептантом заявки на продажу Облигаций в соответствии с условиями приобретения Облигаций Эмитентом признается выписка из реестра заявок, составленная по форме соответствующего приложения к Правилам проведения торгов по ценным бумагам и/или иными документами Организатора торговли, заверенная подписью его уполномоченного лица.

Эмитент обязуется в срок с 14 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по Московскому времени в дату приобретения (как такая дата определена ниже в настоящем пункте) заключить через Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев сделки со всеми Акцептантами путем подачи встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии со вторым действием (пп. 2 настоящего пункта) и находящимся в системе торгов к моменту заключения сделки.

Адресные заявки, поданные Акцептантами в соответствии со вторым действием (пп. 2 настоящего пункта), ранее в установленном порядке направившими Заявления, удовлетворяются Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в количестве Облигаций, указанном в адресных заявках, поданных Акцептантами, и по цене, установленной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. Обязательства сторон (Эмитента Облигаций и Акцептанта) по покупке Облигаций считаются исполненными с момента перехода права собственности на приобретаемые Облигации к Эмитенту (зачисления их на счет депо Эмитента) и оплаты этих Облигаций Эмитентом (исполнение условия «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации).

В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Эмитентом своих Облигаций будут признаваться крупными сделками или сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

Порядок раскрытия (предоставления) информации о порядке и условиях приобретения облигаций их эмитентом:

**Информация о приобретении Облигаций по требованию их владельцев раскрывается одновременно с информацией об определенных ставках по купонам.**

**Информация об определенных Эмитентом ставках по купонам Облигаций, начиная со второго, доводится до потенциальных приобретателей путем раскрытия в форме сообщения о существенных фактах в порядке и сроки, указанные в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.**

Порядок раскрытия (предоставления) информации об итогах приобретения облигаций их эмитентом, в том числе о количестве приобретенных эмитентом облигаций:

**После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию в форме сообщения о существенном факте.**

**Указанная информация (включая количество приобретенных Облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока приобретения Облигаций, определенного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг:**

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

2. Приобретение Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами):

**Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения на условиях, определенных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. Приобретение Облигаций выпуска Эмитентом возможно только после полной оплаты Облигаций.**

Срок (порядок определения срока), в течение которого эмитентом может быть принято решение о приобретении размещенных им облигаций, и порядок направления предложения о приобретении облигаций:

**Облигации приобретаются Эмитентом в соответствии с условиями Решения о выпуске ценных бумаг, Проспекта ценных бумаг, а также в соответствии с отдельными решениями Эмитента о приобретении Облигаций, принимаемых уполномоченным органом Эмитента, в соответствии с его Уставом.**

**В случае принятия владельцами Облигаций предложения об их приобретении Эмитентом в отношении большего количества Облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Облигации у владельцев пропорционально общему количеству Облигаций, указанных в заявленных требованиях, при соблюдении условия о приобретении только целых Облигаций.**

**Решение о приобретении Облигаций принимается Эмитентом с учетом положений Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг. Возможно принятие нескольких решений о приобретении Облигаций.**

**Решение о приобретении Облигаций принимается уполномоченным органом Эмитента с утверждением цены, срока и порядка приобретения Облигаций. Данное решение должно быть принято не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты начала срока, в течение которого владельцами Облигаций может быть принято предложение об их приобретении**

**Решение уполномоченного органа Эмитента о приобретении Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций должно содержать:**

- количество приобретаемых Облигаций;
- срок принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций;
- дата приобретения Облигаций;
- цену приобретения Облигаций или порядок ее определения;
- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами и адрес для направления корреспонденции такому агенту; номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию.

Цена (порядок определения цены) приобретения облигаций их эмитентом:

**Цена приобретения Облигаций или порядок ее определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, определяется уполномоченным органом управления Эмитента одновременно с принятием решения о приобретении размещенных Облигаций.**

Порядок и условия приобретения Облигаций:

**В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся Участником торгов, являющееся владельцем Облигаций и желающее продать Облигации или уполномоченное владельцем Облигаций - своим клиентом продать Облигации за его счет и по его поручению (далее – «Акцептант»), совершает два действия:**

**1) направляет Агенту по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами Уведомление за подписью Акцептанта (далее – «Уведомление»). Уведомление может быть принято в любой рабочий день исключительно в Период предъявления (определен выше) и должно содержать следующие данные:**

- полное наименование Акцептанта;
- государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации Облигаций;
- количество Облигаций, которое Акцептант намеревается продать Эмитенту (цифрами и прописью);
- место нахождения и почтовый адрес Акцептанта.

Уведомление должно быть получено Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами или вручено уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами в течение срока принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций.

Уведомление считается полученным Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, если:

- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о получении почтовой корреспонденции Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами;
- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о том, что Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами отказался от получения почтовой корреспонденции;
- если Уведомление не вручено Агенту по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами в связи с его отсутствием по адресу, по которому направлена почтовая корреспонденция.

Уведомление считается врученным уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, если:

- на копии Уведомлении, оставшейся у владельца Облигаций или уполномоченного им лица, в том числе номинального держателя Облигаций, проставлена подпись уполномоченного лица Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами о получении Уведомления;
- на Уведомлении проставлена отметка о том, что уполномоченное лицо Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами отказалось от получения Уведомления, и верность такой отметки засвидетельствована незаинтересованными лицами.

К Уведомлению прилагается доверенность или иные документы, подтверждающие полномочия уполномоченного лица Акцептанта, в том числе номинального держателя, на подписание Уведомления.

Эмитент не обязан приобретать Облигации по соглашению с владельцами Облигаций, которые не обеспечили своевременное получение Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами или вручение уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами Уведомлений или составили Уведомления с нарушением установленной формы.

В случае принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций в отношении большего количества Облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Облигации у владельцев Облигаций пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целого количества Облигаций.

Приобретение Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций осуществляется на торгах ФБ ММВБ в соответствии с Правилами торгов и иными нормативными правовыми документами ФБ ММВБ и нормативными правовыми документами Клиринговой организации.

2) В Дату приобретения Облигаций с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени владелец Облигаций, являющийся Участником торгов, или Участник торгов, действующий по поручению и за счет владельца Облигаций, не являющегося Участником торгов, направляет в системе торгов ФБ ММВБ в соответствии с действующими на Дату приобретения Правилами торгов ФБ ММВБ заявку на продажу Облигаций, адресованную Агенту по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, с указанием цены приобретения и кодом расчетов Т0.

Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не может превышать количества Облигаций, ранее указанного в Уведомлении, направленному Агенту Эмитента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами.

Доказательством, подтверждающим выставление заявки на продажу Облигаций, признается выписка из реестра заявок, составленная по форме, предусмотренной нормативными правовыми документами ФБ ММВБ, и заверенная подписью уполномоченного лица ФБ ММВБ.

В Дату приобретения Облигаций с 14 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по московскому времени Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами от имени и по поручению Эмитента заключает с владельцами Облигаций, являющимися Участниками торгов, или Участниками торгов, действующими по поручению и за счет владельцев Облигаций, договоры, направленные на приобретение Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций, путем направления в системе торгов ФБ ММВБ владельцам Облигаций, являющимся Участниками торгов, или Участникам торгов, действующими по поручению и за счет владельцев Облигаций, встречных адресных заявок на приобретение Облигаций.

В случае если сделки по приобретению Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций, будут обладать признаками крупной сделки и/или сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Обязательство Эмитента по приобретению Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций считается исполненным в момент зачисления денежных средств в сумме, равной Цене приобретения Облигаций соответствующего количества Облигаций и НКД по Облигациям, на счет владельца Облигаций, являющегося Участником торгов, или Участника торгов, действующего по поручению и за счет владельца Облигаций, в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации.

Обязательства владельца Облигаций выполняются на условиях «поставка против платежа» и считаются исполненными в момент зачисления соответствующего количества Облигаций, указанного в заявке на продажу Облигаций, на счет депо Эмитента.

Облигации, приобретенные по соглашению с владельцами Облигаций, в последующем могут быть вновь выпущены в обращение до наступления Даты погашения Облигаций.

Порядок раскрытия (предоставления) информации о порядке и условиях приобретения облигаций их эмитентом:

Сообщение владельцам Облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами должно быть опубликовано Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято такое решение, но не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты начала срока, в течение которого владельцами Облигаций может быть принято предложение об их приобретении:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

Сообщение владельцам Облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций должно содержать следующую информацию:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска по соглашению с их владельцами;
- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;

- количество приобретаемых Облигаций;
- срок принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций;
- дату приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;
- цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;
- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами и адрес для направления корреспонденции такому агенту; номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию.

Указанное сообщение о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами будет составлять безотзывную публичную оферту о заключении договора купли-продажи о приобретении, содержащую все существенные условия договора купли-продажи Облигаций выпуска, из которой усматривается воля Эмитента приобрести Облигации на указанных в публикации условиях у любого владельца Облигаций, изъявившего волю акцептовать оферту.

Порядок раскрытия (предоставления) информации об итогах приобретения облигаций их эмитентом, в том числе о количестве приобретенных эмитентом облигаций:

**В случае приобретения Эмитентом своих Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций Эмитент публикует информацию о приобретении Облигаций (в том числе, о количестве приобретенных Облигаций) в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока приобретения Облигаций, определенного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг:**

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

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

д) Сведения о платежных агентах по облигациям:

**На дату утверждения Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг платежный агент не назначен.**

Указывается на возможность назначения эмитентом дополнительных платежных агентов и отмены таких назначений, а также порядок раскрытия информации о таких действиях.

**Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения:**

- при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций по выплате номинальной стоимости Облигаций (непогашенной части номинальной стоимости) и/или дохода по Облигациям в случае просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга (непогашенной части номинальной стоимости) по Облигациям и/или дохода по Облигациям в соответствии с п. 9.7.2 Решения о выпуске ценных бумаг;
- при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций по выплате процентов за несвоевременную выплату доходов и/или суммы основного долга по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации в случае дефолта или технического дефолта по Облигациям Эмитента.

Презюмируется, что Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов.

Официальное сообщение Эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующие сроки с даты заключения договора:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на Страницах в сети Интернет – 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 ст. 810 и 811 Гражданского кодекса РФ Эмитент обязан возвратить владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

Неисполнение 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 купонного дохода по Облигациям на срок более 10 (Десяти) рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства;

- просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по погашению номинальной стоимости (части номинальной стоимости в случае, если погашение номинальной стоимости осуществляется по частям) по Облигациям на срок более 10 (Десяти) рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства;

- просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по приобретению Облигаций на срок более 10 (Десяти) рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства.

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако в течение сроков, указанных в настоящем пункте, составляет технический дефолт.

В случае дефолта или технического дефолта владельцы Облигаций имеют право обращаться к Эмитенту с требованием выплатить номинальную стоимость/непогашенную часть номинальной стоимости Облигаций и/или выплатить предусмотренный ими доход, а также уплатить проценты за несвоевременное погашение/досрочное погашение/частичное досрочное погашение/приобретение Облигаций в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

В случае технического дефолта владельцы Облигаций имеют право обращаться к Эмитенту с требованием уплатить проценты за несвоевременное исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости (части номинальной стоимости) Облигаций и/или дохода по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Порядок обращения с требованием к Эмитенту:

В случае установления факта неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств Эмитента, владельцем Облигаций или уполномоченным им лицом во исполнение соответствующего поручения владельца Облигаций Эмитенту предъявляется Требование об исполнении обязательств.

Требование об исполнении обязательств должно быть предъявлено Эмитенту в письменной форме и подписано владельцем Облигаций (физическим лицом или руководителем и главным бухгалтером юридического лица) или уполномоченным им лицом, а если владельцем или уполномоченным им лицом является юридическое лицо, также скреплено его печатью.

В Требовании об исполнении обязательств должны быть указаны:

- основание для предъявления Требования, характер неисполненных обязательств Эмитента перед владельцем Облигаций, а также размер неисполненных обязательств Эмитента перед владельцем Облигаций;

- полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) владельца Облигаций;

- место нахождения (место жительства) и почтовый адрес владельца Облигаций;

- полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);

- ОГРН, ИНН, КПП (если применимо);

- место нахождения (место жительства) и почтовый адрес уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);

- сумма, в отношении которой предъявляется Требование (руб.);
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям, а именно:
  - номер счета;
  - наименование и место нахождения банка, в котором открыт счет;
  - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
  - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
  - дату подписания Требования, печать (при наличии) и подпись владельца Облигаций (уполномоченного представителя владельца Облигаций).

Требование, содержащее положение 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).

В случае предъявления Требования, содержащего требование об уплате суммы основного долга по Облигациям (последней непогашенной части номинальной стоимости) и процентов за несвоевременное погашение Облигаций в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, Требование дополнительно должно содержать следующую информацию:

- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам);
- 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.

Дополнительно к Требованию (заявлению), к информации относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, владелец Облигаций, либо лицо, уполномоченное владельцем Облигаций, обязан передать Эмитенту следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям:

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

- подтверждение того, что юридическое лицо-нерезидент имеет постоянное местонахождение в том государстве, с которым РФ имеет международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения (при условии заключения), которое должно быть заверено компетентным органом соответствующего иностранного государства. В случае если данное подтверждение составлено на иностранном языке, предоставляется также перевод на русский язык<sup>1</sup>;

<sup>1</sup> Статьей 312 Налогового кодекса РФ предусмотрено представление налоговому агенту подтверждения, заверенного компетентным органом иностранного государства. Порядок оформления официальных документов, исходящих от компетентных органов иностранных государств, содержится в Гаагской конвенции от 05.10.1961, являющейся в силу ст. 15 Конституции Российской Федерации составной частью правовой системы Российской Федерации.

Согласно ст. 1 Конвенции Конвенция распространяется на официальные документы, которые были совершены на территории одного из договаривающихся государств и должны быть представлены на территории другого договаривающегося государства.

В силу ст. 3 Конвенции единственной формальностью, соблюдение которой может быть потребовано для удостоверения подлинности подписи, качества, в котором выступало лицо, подписавшее документ, и в надлежащем случае подлинности печати или штампа, которым скреплен этот документ, является проставление предусмотренного ст. 4 Конвенции апостиль компетентным органом государства, в котором этот документ был совершен.

Поскольку Конвенция распространяется на официальные документы, в том числе исходящие от органа или должностного лица, подчиняющегося юрисдикции государства, включая документы, исходящие из прокуратуры, секретаря суда или судебного исполнителя, такие документы должны соответствовать требованиям Конвенции, то есть содержать апостиль.

Таким образом, для применения льготного режима налогообложения иностранное лицо должно представить подтверждение, выданное компетентным органом государства и содержащее апостиль.

**б) в случае, если получателем дохода по Облигациям будет постоянное представительство юридического лица-нерезидента:**

- нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного представительства на учет в налоговых органах Российской Федерации, оформленная не ранее чем в предшествующем налоговом периоде (если выплачиваемый доход относится к постоянному представительству получателя дохода в РФ);

**в) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо-нерезидент:**

- официальное подтверждение того, что физическое лицо является резидентом государства, с которым РФ заключила действующий в течение соответствующего налогового периода (или его части) договор (соглашение) об избежании двойного налогообложения;

- официальное подтверждение того, что иностранное физическое лицо находится на территории РФ более 183 дней (нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного физического лица на учет в налоговых органах Российской Федерации) и является налоговым резидентом РФ для целей налогообложения доходов.

**г) Российским гражданам – владельцам Облигаций, проживающим за пределами территории Российской Федерации, либо лицу, уполномоченному владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предварительно запросив у такого российского гражданина, необходимо предоставить Эмитенту, заявление в произвольной форме о признании российским гражданином своего статуса налогового нерезидента в соответствии со статьей 207 Налогового кодекса Российской Федерации на соответствующую дату выплат.**

**В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанных документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами за неприменение соответствующих ставок налогообложения.**

**Требование об исполнении обязательств должно быть предъявлено Эмитенту не позднее 90 (Девяноста) рабочих дней со дня наступления срока исполнения обязательств Эмитента.**

**Требование об исполнении обязательств и приложенные к нему документы должны быть направлены Эмитенту заказным письмом с уведомлением о вручении и описью вложения или вручены под расписку уполномоченному лицу Эмитента по адресу Эмитента, указанному на титульном листе Решения о выпуске ценных бумаг.**

**Днем предъявления Эмитенту Требования об исполнении обязательств является день получения Эмитентом Требования об исполнении обязательств, доставленного любым из указанных выше способов.**

**В случае несоответствия содержания Требования об исполнении обязательств условиям Решения о выпуске ценных бумаг Эмитент вправе отказать в удовлетворении Требования об исполнении обязательств.**

**В случае если количество Облигаций, указанное в Требовании об исполнении обязательств, больше количества Облигаций, указанного в выписке по счету депо в НРД или Депозитарии, в котором открыт счет депо, Требование об исполнении обязательств удовлетворяется в части количества Облигаций, указанного в выписке по счету депо в НРД или Депозитарии, в котором открыт счет депо.**

**В случае если количество Облигаций, указанное в Требовании об исполнении обязательств, меньше количества Облигаций, указанного в выписке по счету депо в НРД или Депозитарии, в котором открыт счет депо, Требование об исполнении обязательств удовлетворяется в части количества Облигаций, указанного в Требовании об исполнении обязательств.**

**Не рассматриваются Требования об исполнении обязательств, предъявленные Эмитенту позднее 90 (Девяноста) рабочих дней со дня наступления срока исполнения обязательств Эмитента.**

**Эмитент рассматривает Требование об исполнении обязательств и приложенные к нему документы, и осуществляет проверку содержащихся в них сведений в течение 14 (Четырнадцати) рабочих дней со дня предъявления Требования об исполнении обязательств.**

**Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования об исполнении обязательств письменно уведомляет о принятом решении об**

удовлетворении либо отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования об исполнении обязательств владельца Облигаций или уполномоченное им лицо.

1. Если в случае технического дефолта по выплате процента (купона) Эмитент в течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты, в которую обязательство должно было быть исполнено, выплатил причитающуюся сумму купонного дохода, но не выплатил проценты за несвоевременную выплату доходов по ним 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 3 (Трех) рабочих дней с даты акцепта Претензии перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций.

Если в случае технического дефолта по выплате суммы основного долга Эмитент в течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты, в которую обязательство должно было быть исполнено, выплатил причитающуюся сумму основного долга, но не выплатил проценты за несвоевременную выплату суммы основного долга 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 3 (Трех) рабочих дней с даты акцепта Претензии перечисляет проценты за несвоевременную выплату суммы основного долга в адрес владельцев Облигаций.

2. В случае предъявления Претензии, содержащей требование выплаты номинальной стоимости/непогашенной части номинальной стоимости Облигаций и дохода по Облигациям с момента начала купонного периода, следующего за купонным периодом, в который обязательство по выплате купонного дохода должно было быть исполнено, до даты фактической выплаты Эмитентом номинальной стоимости Облигаций, рассчитанного в соответствии с Решением о выпуске, в связи с наступлением дефолта по выплате дохода по Облигациям или выплате номинальной стоимости Облигаций, Претензия дополнительно должна содержать следующую информацию:

- реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям, указанные по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам;
- 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 осуществления выплат владельцам Облигаций, потребовавшим выплаты в связи с наступлением дефолта по выплате дохода по Облигациям или выплате номинальной стоимости/непогашенной части номинальной стоимости Облигаций, выплата следующих сумм осуществляется Эмитентом с проведением расчетов по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам:

- номинальной стоимости/непогашенной части номинальной стоимости;
- накопленного купонного дохода по Облигациям с момента начала купонного периода, следующего за купонным периодом, в который обязательство по выплате купонного периода должно было быть исполнено, до даты фактической выплаты Эмитентом номинальной стоимости Облигаций, рассчитанного в соответствии с Решением о выпуске.

Для осуществления указанного перевода ценных бумаг Эмитент не позднее, чем в 10 (Десятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Претензии письменно уведомляет о принятом решении владельца Облигаций или лицо, уполномоченное владельцем Облигаций совершать действия, направленные на получение выплат по Облигациям, направившего Претензию, и указывает в уведомлении об удовлетворении (акцепте) Претензии 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 соответствии с реквизитами, указанными в

Претензии, а также Эмитент 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 соответствующей Претензии.

После получения уведомления об удовлетворении (акцепте) Претензии 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 соответствии с реквизитами, указанными в уведомлении об удовлетворении (акцепте) Претензии.

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.

**3. 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.**

**4. 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, если уполномоченное лицо Эмитента отказалось получить под роспись Претензию (Требование) или заказное письмо с Претензией (Требованием) либо Претензия (Требование), направленная по почтовому адресу Эмитента, не вручена в связи с отсутствием Эмитента по указанному адресу, либо отказа Эмитента удовлетворить Претензию (Требование), владельцы Облигаций, 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.

Владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю о взыскании соответствующих сумм.

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 установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают иски с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую

деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных Арбитражным процессуальным кодексом Российской Федерации и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя (далее - организации и граждане).

Порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям:

**Информация о неисполнении или ненадлежащем исполнении Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт) раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости/части номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним и/или приобретению Облигаций по требованию их владельцев или по соглашению с их владельцами должно быть исполнено Эмитентом:**

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

- на Страницах в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Данное сообщение должно включать в себя:

- объем неисполненных обязательств в денежном выражении;
- дату, в которую обязательство должно быть исполнено;
- причину неисполнения обязательств;
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований в случае дефолта и/или технического дефолта.

ж) Сведения о лице, предоставляющем обеспечение

**Сведения не приводятся так как обеспечение по Облигациям не предусмотрено.**

з) Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

**Сведения не приводятся так как обеспечение по Облигациям не предусмотрено.**

и) Сведения об отнесении приобретения облигаций к категории инвестиций с повышенным риском.

Расчет суммы показателей, предусмотренных подпунктами 1–5 пункта 3.15 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом ФСФР России от 04.10.2011 N 11-46/пз-н.

**Расчет стоимости чистых активов Эмитента на 31.12.2013 произведен в соответствии с «Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ», утвержденным Приказом Минфина РФ и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29.01.2003 г. №№ 10н, 03-6/пз.**

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31.12.2013
I	Активы		
1	Нематериальные активы	1110	0
2	Основные средства	1150	0
3	Незавершенное строительство	1190	28
4	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0

5	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <sup>1</sup>	1170+1240	1 995 373
6	Прочие внеоборотные активы <sup>2</sup>	1120+1130+ 1140+1180	0
7	Запасы	1210	0
8	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0
9	Дебиторская задолженность <sup>3</sup>	1230	6 569
10	Денежные средства	1250	1 035
11	Прочие оборотные активы	1260	0
12	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		2 003 005
II	Пассивы		
13	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	0
14	Прочие долгосрочные обязательства <sup>4,5</sup>	1450+1420	0
15	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	0
16	Кредиторская задолженность	1520	849 925
17	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	0
18	Резервы предстоящих расходов (оценочные обязательства)	1540	0
19	Прочие краткосрочные обязательства <sup>5</sup>	1550	0
20	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		849 925
21	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		<b>1 153 080</b>

1 За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

2 Включая величину отложенных налоговых активов.

3 За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

4 Включая величину отложенных налоговых обязательств.

5 В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

2) размер (сумма) поручительства, предоставляемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: **поручительство не предоставлялось**

3) сумма банковской гарантии, предоставляемой в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: **банковская гарантия не предоставлялась**

4) стоимость имущества, закладываемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком: **имущество в обеспечение исполнения обязательств по облигациям не закладывалось**

5) размер государственной и (или) муниципальной гарантии по облигациям: **государственная и (или) муниципальная гарантия не предоставлялась**

Сумма величин «1» - «5» составляет 1 153 080 тыс. руб., что менее предполагаемой суммарной величины обязательств Эмитента по Облигациям включая сумму купонного дохода.

Приобретение Облигаций настоящего выпуска 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 эмитента.

**9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием**  
Размещаемые ценные бумаги 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:

$НКД = Nom * C * ((T - T_0) / 365) / 100\%$ , где

**Nom** - номинальная стоимость одной Облигации,

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

**T** – дата размещения Облигаций;

**T<sub>0</sub>** - 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 размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.**

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

Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются после их полной оплаты.

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.

Ограничения на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг в соответствии с законодательством:

Согласно пункту 2 статьи 27.6 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями) (далее – «Закон») публичное обращение эмиссионных ценных бумаг, в том числе их предложение неограниченному кругу лиц (включая использование рекламы), допускается при одновременном соблюдении следующих условий:

1) регистрация проспекта ценных бумаг (проспекта эмиссии ценных бумаг, плана приватизации, зарегистрированного в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг), допуск биржевых облигаций

или российских депозитарных расписок к организованным торгам с представлением бирже проспекта указанных ценных бумаг либо допуск эмиссионных ценных бумаг к организованным торгам без их включения в котировальные списки;

2) раскрытие эмитентом информации в соответствии с Законом, а в случае допуска к организованным торгам эмиссионных ценных бумаг, в отношении которых не осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг, - в соответствии с требованиями организатора торговли.

Ограничения, устанавливаемые Эмитентом в соответствии с его уставом на максимальное количество долей или их номинальную стоимость, принадлежащих одному участнику: **Отсутствуют.**

Совершение сделок, влекущих за собой переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги (обращение эмиссионных ценных бумаг), допускается после государственной регистрации их выпуска (дополнительного выпуска).

Переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги запрещается до их полной оплаты.

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

Ценные бумаги эмитента того же вида, что и размещаемые ценные бумаги, включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг. Информация по каждому кварталу, в течение которого через организатора торговли на рынке ценных бумаг совершалось не менее 10 сделок с такими ценными бумагами, за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет: **такие ценные бумаги отсутствуют.**

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

Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.

Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций (далее – «Организатор» и «Агентом по размещению»), является Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество).

Полное фирменное наименование: **Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО АКБ «Связь-Банк»**

ИНН: **7710301140**

ОГРН: **1027700159288**

Место нахождения: **105066, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 31/7, корп. 2**

Почтовый адрес: **105066, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 31/7, корп. 2**

Номер лицензии: **Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-10817-100000**

Дата выдачи: **06.12.2007**

Срок действия: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший указанную лицензию: **ФСФР России**

Основные функции Организатора:

Услуги, оказываемые Организатором Эмитенту включают в себя нижеследующие:

- организацию размещения выпуска Облигаций в согласованные Эмитентом и Организатором сроки и на условиях соглашения, заключенного между Эмитентом и Организатором;
- 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;
- подготовку маркетинговых материалов в целях их распространения среди потенциальных инвесторов;
- организацию переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;

- осуществление всех иных необходимых мероприятий для организации размещения и вторичного обращения ценных бумаг.

Основные функции Агента по размещению:

Агент по размещению действует от своего имени, но по поручению и за счет Эмитента.

Функции Агента по размещению включают в себя нижеследующие:

- От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями соглашения, заключенного Эмитентом и Агентом по размещению, и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.
- Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Агента по размещению денежных средств, получаемых Агентом по размещению от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в соглашении, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Агентом по размещению за вычетом сумм необходимых комиссионных сборов.
- Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Агентом по размещению от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.
- Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Сведения о наличии 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 обязаны приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: **такая обязанность не установлена.**

Сведения о наличии 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:

**Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), не установлена.**

Сведения о наличии 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:

**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, отсутствуют.**

Размер вознаграждения такого лица, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанным лицам 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 такого вознаграждения:

**Размер вознаграждения не превысит 1% от номинальной стоимости выпуска Облигаций.**

**9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг**

Облигации выпуска размещаются путем открытой подписки. Круг потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг не ограничен.

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

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

**Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов, при этом организация торгов осуществляется специализированной организацией.**

### **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**

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

Дата государственной регистрации: **02.12.2003**

Регистрационный номер: **1037789012414**

Сведения о лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг:

Номер лицензии биржи: **077-007**

Дата выдачи лицензии: **20 декабря 2013 г.**

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

Лицензирующий орган: **Банк России**

**Сделки при размещении Облигаций заключаются на торгах ФБ ММВБ путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов ФБ ММВБ в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – «Правила ФБ ММВБ», «Правила Биржи»).**

**Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и действующим законодательством.**

**В случае прекращения деятельности ЗАО «ФБ ММВБ» в связи с его реорганизацией функции организатора торговли на рынке ценных бумаг, на торгах которого производится размещение Облигаций, будут осуществляться его правопреемником. В тех случаях, когда в разделах настоящего Проспекта ценных бумаг, касающихся порядка и условий размещения Облигаций, упоминается ЗАО «ФБ ММВБ», подразумевается ЗАО «ФБ ММВБ» или его правопреемник.**

**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 ЗАО «ФБ ММВБ» для допуска размещаемых ценных бумаг к обращению через этого организатора торговли на рынке ценных бумаг.**

**Предполагаемый срок обращения ценных бумаг составляет 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения Облигаций, до погашения Облигаций.**

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

**На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.**

**Иные сведения о фондовых биржах или иных организаторах торговли на рынке ценных бумаг, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых ценных бумаг, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.**

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

**В результате размещения Облигаций доли участия акционеров в уставном капитале Эмитента не изменятся.**

## **9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг**

В соответствии с прогнозами, расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг и оплачиваемые за счет эмитента, составят:

**Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг: до 12 630 000 руб., что составляет до 1,1 % 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., что составляет 0,017% от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости.**

**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: до 11 500 000 руб., что составляет до 1% от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости.**

**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): не более 300 000 руб. (за допуск облигаций к размещению на ФБ ММВБ), что составляет 0,026% от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости.**

**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 100 000 руб., что составляет до 0,009% 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): до 200 000 руб., что составляет до 0,017% от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости.**

**Иные расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг, в т.ч. услуги по хранению сертификата и учету прав на ценные бумаги НРД: до 330 000 руб., что составляет до 0,029% от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости.**

**В случае если расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг, оплачиваются третьими лицами, указывается на это обстоятельство и раскрываются сведения о таких лицах и оплаченных (оплачиваемых) ими расходах эмитента: расходы Эмитента третьими лицами не оплачиваются.**

## **9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации**

**В случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным денежные средства подлежат возврату приобретателям в порядке, предусмотренном Положением ФКЦБ России «О порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (иного имущества), полученных Эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным» (Утверждено Постановлением ФКЦБ России от 8 сентября 1998 г. № 36).**

**До истечения 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/номинальных держателей облигаций о порядке возврата средств, использованных для приобретения облигаций,**
- организует возврат средств, использованных для приобретения облигаций, владельцам/номинальным держателям облигаций,**
- определяет размер возвращаемых каждому владельцу/номинальному держателю облигаций средств, использованных для приобретения облигаций,**
- составляет ведомость возвращаемых владельцам/номинальным держателям облигаций средств, использованных для приобретения облигаций.**

Комиссия в срок не позднее 45 (Сорока пяти) дней с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг обязана составить ведомость возвращаемых владельцам ценных бумаг средств инвестирования (далее - Ведомость). Указанная Ведомость составляется на основании списка владельцев ценных бумаг, государственная регистрация выпуска которых аннулирована, сформированного НРД по запросу Эмитента.

По требованию владельца подлежащих изъятию из обращения ценных бумаг или иных заинтересованных лиц (в том числе наследников владельцев ценных бумаг) Эмитент обязан предоставить им Ведомость для ознакомления после ее утверждения.

Средства, использованные для приобретения облигаций, возвращаются приобретателям в денежной форме.

Комиссия в срок, не позднее 2 (Двух) месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана осуществить уведомление владельцев ценных бумаг, а также номинальных держателей ценных бумаг (далее - Уведомление).

Такое Уведомление должно содержать следующие сведения:

- Полное фирменное наименование Эмитента ценных бумаг;
- Наименование регистрирующего органа, принявшего решение о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся;
- Наименование суда, дату принятия судебного акта о признании выпуска ценных бумаг недействительным, дату вступления судебного акта о признании выпуска ценных бумаг недействительным в законную силу;
- Вид, категорию (тип), серию, форму ценных бумаг, государственный регистрационный номер их выпуска и дату государственной регистрации, наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, признанного несостоявшимся или недействительным;
- Дату аннулирования государственной регистрации выпуска ценных бумаг;
- Фамилию, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца ценных бумаг;
- Место жительства (почтовый адрес) владельца ценных бумаг;
- Категорию владельца ценных бумаг (первый и (или) иной приобретатель);
- Количество ценных бумаг, которое подлежит изъятию у владельца, с указанием вида, категории (типа), серии;
- Размер средств инвестирования, которые подлежат возврату владельцу ценных бумаг;
- Порядок и сроки изъятия ценных бумаг из обращения и возврата средств инвестирования;
- Указание на то, что не допускается совершение сделок с ценными бумагами, государственная регистрация выпуска которых аннулирована;
- Адрес, по которому необходимо направить заявление о возврате средств инвестирования, и контактные телефоны Эмитента.

К Уведомлению должен быть приложен бланк заявления владельца ценных бумаг о возврате средств инвестирования.

Комиссия в срок, не позднее 2 (Двух) месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана опубликовать сообщение о порядке изъятия из обращения ценных бумаг и возврата средств инвестирования. Такое сообщение должно быть опубликовано в периодическом печатном издании, доступном большинству владельцев ценных бумаг, подлежащих изъятию из обращения.

Заявление владельца/номинального держателя облигаций о возврате средств, использованных для приобретения облигаций, должно содержать следующие сведения:

- фамилию, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца облигаций;
- место жительства (почтовый адрес) владельца облигаций;
- сумму средств в рублях, подлежащую возврату владельцу облигаций.

Заявление должно быть подписано владельцем изымаемых из обращения облигаций или его представителем. К заявлению в случае его подписания представителем владельца облигаций должны быть приложены документы, подтверждающие его полномочия.

Заявление о возврате средств должно быть направлено владельцем изымаемых из обращения облигаций Эмитенту в срок, не позднее 10 (Десяти) дней с даты получения владельцем облигаций Уведомления.

Владелец облигаций в случае несогласия с размером возвращаемых средств, которые указаны в Уведомлении, в срок, предусмотренный настоящим пунктом, может направить Эмитенту соответствующее заявление. Заявление должно содержать причины и основания несогласия владельца облигаций, а также документы, подтверждающие его доводы.

Владелец облигаций вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента без предварительного направления заявления о несогласии с размером и условиями возврата средств. В срок, не позднее 10 (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 ценной бумаги в случае несогласия с условиями возврата средств инвестирования, предусмотренными повторным уведомлением, вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента в соответствии с законодательством Российской Федерации.

После изъятия облигаций из обращения, Эмитент обязан осуществить возврат средств владельцам облигаций. При этом срок возврата средств не может превышать 1 (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 осуществляется Эмитентом самостоятельно.

Кредитная организация, через которую предполагается осуществить соответствующие выплаты:

Полное фирменное наименование кредитной организации	Филиал КИТ Финанс Инвестиционный банк (Открытое акционерное общество) в Москве
Сокращенное фирменное наименование кредитной организации	Филиал КИТ Финанс Инвестиционный банк (ОАО) в Москве
Место нахождения кредитной организации	Российская Федерация, 123317, город Москва, улица Большая Никитская, д. 17, стр. 2

Последствия неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых ценных бумаг, и штрафные санкции, применимые к Эмитенту:

В случае наступления неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций, Эмитент одновременно с выплатой просроченных сумм уплачивает владельцам Облигаций проценты в соответствии со ст. 395 ГК РФ.

Иная существенная информация по способам и возврату средств, полученных в оплату размещаемых ценных бумаг: отсутствует.

## **Х. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах**

### **10.1. Дополнительные сведения об эмитенте**

#### **10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента**

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **1 150 000 000 (Один миллиард сто пятьдесят миллионов) рублей.**

Общая номинальная стоимость обыкновенных акций: **1 150 000 000 (Один миллиард сто пятьдесят миллионов) рублей.**

Размер доли обыкновенных акций в уставном капитале эмитента: **100%**

Общая номинальная стоимость привилегированных акций: **0 (Ноль) рублей**

Размер доли привилегированных акций в уставном капитале эмитента: **0%**

Акции эмитента, обращающиеся за пределами Российской Федерации посредством обращения депозитарных ценных бумаг (ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении указанных акций российского эмитента): **такие акции отсутствуют.**

#### **10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента**

Изменение размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, за 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг: **с даты государственной регистрации уставный капитал Эмитента не изменялся.**

#### **10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента**

Сведения о резервном фонде, а также иных фондах эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли, за 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг:

Название фонда: **резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **резервный фонд создается в размере 5 (пять) процентов от величины уставного капитала Общества и формируется путем обязательных ежегодных отчислений из чистой прибыли Общества в размере не менее чем 5 (пять) процентов от чистой прибыли ежегодно вплоть до завершения его формирования. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества.**

**С даты государственной регистрации резервный фонд Эмитентом не создавался, отчисления в него не производились, денежные средства не использовались**

Иные фонды эмитента, формирующиеся за счет его чистой прибыли: **иные фонды Эмитентом не создавались, отчисления не производились, денежные средства не использовались.**

#### **10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента**

Наименование высшего органа управления эмитента: **общее собрание акционеров**

Порядок уведомления акционеров о проведении собрания (заседания) высшего органа: **Общество обязано проинформировать акционеров о проведении общего собрания акционеров посредством направления им соответствующего уведомления в письменной форме (заказным**

**письмом, либо иным способом, обеспечивающим подтверждение получения уведомления акционером).**

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований: **внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению совета директоров Общества на основании его собственной инициативы, требования ревизора Общества, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 (десяти) процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.**

**Созыв внеочередного общего собрания акционеров по требованию ревизора Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, осуществляется советом директоров Общества.**

**В течение 5 (пяти) дней с даты представления требования ревизора Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, о созыве внеочередного общего собрания акционеров советом директоров Общества должно быть принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров либо об отказе в его созыве.**

**Решение совета директоров Общества о созыве внеочередного общего собрания акционеров или мотивированное решение об отказе в его созыве направляется лицам, требующим его созыва, не позднее 3 дней с момента принятия такого решения.**

**Решение об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров по требованию ревизора Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 (десяти) процентов голосующих акций Общества, может быть принято только по основаниям, установленным Федеральным законом «Об акционерных обществах».**

**Внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизора Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 (десяти) процентов голосующих акций Общества, должно быть проведено в течение 40 (сорока) дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.**

**Если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров Общества, то такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 50 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров. Указанное правило распространяется как на случаи, когда предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит только вопросы о досрочном прекращении всего состава совета директоров Общества и об избрании членов совета директоров Общества, так и на случаи, когда в предлагаемую повестку дня внесены иные вопросы помимо вышеуказанных.**

**Для целей данного пункта датой представления требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров считается дата получения требования Обществом.**

**В случаях, когда в соответствии со ст. 68 - 70 Федерального закона «Об акционерных обществах» совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 40 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров.**

**В случаях, когда в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров для избрания членов совета директоров (наблюдательного совета) Общества, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 90 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров Общества.**

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

**Согласно п. 1 ст. 47 ФЗ «Об акционерных обществах» годовое общее собрание акционеров проводится в сроки, устанавливаемые Уставом Общества, но не ранее чем через два месяца и не**

позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года. Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 (двадцать) дней, а сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, — не позднее чем за 30 (тридцать) дней до даты его проведения. В случае если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров Общества, сообщение о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 70 дней до даты его проведения.

В случае проведения Общего собрания акционеров путем заочного голосования с использованием бюллетеней, дата определения списка лиц, на участие в Общем собрании акционеров, должна быть установлена не менее чем за 35 (тридцать пять) дней до даты проведения общего собрания акционеров.

Вопросы подготовки и проведения повторного общего собрания акционеров, в том числе дата и время его проведения, определяются советом директоров Общества в соответствии со ст. 54 Федерального закона «Об акционерных обществах», кроме случаев, предусмотренных п. 9 ст. 55 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений: акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 (двух) процентов голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в совет директоров Общества, на должность ревизора и в счетную комиссию Общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа и аудитора Общества. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее 60 дней после окончания финансового года.

В случае если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров, акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 (двух) процентов голосующих акций Общества, вправе предложить кандидатов для избрания в совет директоров Общества, число которых не может превышать количественный состав совета директоров Общества, определенный в уставе Общества.

В случае если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об образовании единоличного исполнительного органа Общества и (или) о досрочном прекращении полномочий этого органа, в соответствии с п. 6 и 7 ст. 69 ФЗ «Об акционерных обществах», акционеры или акционер, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 (двух) процентов голосующих акций Общества, вправе предложить кандидата на должность единоличного исполнительного органа Общества.

Такие предложения должны поступить в Общество не менее чем за 30 дней до даты проведения внеочередного общего собрания акционеров.

Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса. Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров может содержать формулировку решения по каждому предлагаемому вопросу.

Предложение о выдвижении кандидатов для избрания на общем собрании акционеров должно содержать наименование органа, для избрания в который предлагается кандидат, а также по каждому кандидату:

- фамилию, имя и отчество;
- дату рождения;
- сведения об образовании;
- места работы и должности за последние 5 лет в хронологическом порядке, в том числе по совместительству;
- должности, занимаемые в органах управления других юридических лиц за последние пять лет;
- адрес, по которому можно связаться с кандидатом.

**Предложение о выдвижении кандидата в аудиторы Общества для утверждения на общем собрании акционеров должно содержать следующие сведения о кандидате:**

- **полное фирменное наименование юридического лица;**
- **место нахождения и контактные телефоны;**
- **информация о саморегулируемой организации аудиторов, членом которой состоит кандидат.**
- **указание на размер стоимости аудиторских услуг кандидата.**

**Предложения о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров и о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером).**

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), предоставляемыми для подготовки и проведения общего собрания акционеров Общества, вправе знакомиться лица, имеющие право на участие в Общем собрании акционеров Общества.**

**Согласно п.52 ФЗ «Об акционерных обществах» к информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров общества, относятся годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение аудитора, заключение ревизионной комиссии (ревизора) общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров (наблюдательный совет) общества, ревизионную комиссию (ревизоры) общества, счетную комиссию общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, проекты решений общего собрания акционеров, предусмотренная пунктом 5 статьи 32.1 ФЗ «Об акционерных обществах» информация об акционерных соглашениях, заключенных в течение года до даты проведения общего собрания акционеров, а также информация (материалы), предусмотренная Уставом общества.**

**Информация (материалы) в течение 20 дней, а в случае проведения общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, в течение 30 дней до проведения общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения.**

**Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров, предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.**

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования: **решения, принятые общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование, а также доводятся не позднее 10 (десяти) дней после составления протокола об итогах голосования в форме отчета об итогах голосования до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания акционеров. Решение общего собрания акционеров по вопросу повестки дня собрания не может быть оглашено до подведения итогов голосования по всем вопросам повестки дня.**

**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**

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату утверждения проспекта ценных бумаг владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций:

<b>1.</b>	
Полное фирменное наименование	<b>Общество с ограниченной ответственностью «КЛК - Ч»</b>
Сокращенное фирменное наименование	<b>ООО «КЛК - Ч»</b>
Место нахождения	<b>Чувашская Республика, 428000, город Чебоксары, улица Текстильщиков, дом 8</b>
ИНН	<b>2130032021</b>
ОГРН	<b>1072130020126</b>
Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации	<b>100%</b>
Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций коммерческой организации	<b>коммерческая организация не является акционерным обществом</b>
Доля коммерческой организации в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	<b>0%</b>
Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента	<b>0%</b>

**10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом**

Существенные сделки (группа взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым 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:

<b>1.</b>	
Дата совершения сделки	<b>03.09.2013</b>
Предмет и иные существенные условия сделки	<b>Приобретение 50% доли в уставном капитале ООО «КЛК - Ч» за 807 325 000 руб. Стороны сделки: Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью ЮНИФАНД КОНСАЛТИНГ ЛИМИТЕД (UNIFUND CONSULTING LIMITED) - «Продавец», Эмитент - «Покупатель»</b>
Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации	<b>Решение ФАС России от 23.08.2013г. № ВА/33207/13, об удовлетворении ходатайства Эмитента о приобретении доли ООО «КЛК-Ч» в размере 100%</b>
Цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки	<b>807 325 тыс. руб./70,20%</b>
Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об	<b>срок исполнения обязательств –</b>

исполнении указанных обязательств	<b>03.09.2013. Обязательства исполнены своевременно и полностью 03.09.2013</b>
Причины просрочки и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки	<b>просроченная задолженность отсутствует, штрафные санкции не налагались</b>
Сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента	<b>сделка является крупной, не была одобрена уполномоченным органом Эмитента</b>
Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<b>в отсутствии последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки цена сделки в процентах указана в соотношении к Уставному капиталу</b>
<b>2.</b>	
Дата совершения сделки	<b>23.09.2013</b>
Предмет и иные существенные условия сделки	<b>Предоставление займа в размере 338 700 000 руб. под 8,5% годовых сроком на 1 год. Стороны сделки: «Заимодатель» - Эмитент, «Заемщик» - ООО «КЛК-Ч»</b>
Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации	<b>не требуется</b>
Цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки	<b>366 165 тыс. руб. (с учетом плановых срочных процентов в размере 27 465 тыс. руб.)/ 31,84%</b>
Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств	<b>29.09.2014 обязательства находятся на стадии исполнения</b>
Причины просрочки и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки	<b>просроченная задолженность отсутствует, штрафные санкции не налагались</b>
Сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента	<b>сделка является крупной сделкой и одновременно сделкой с заинтересованностью, не была одобрена уполномоченным органом Эмитента</b>
Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<b>в отсутствии последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки цена сделки в процентах указана в соотношении к Уставному капиталу</b>
<b>3.</b>	
Дата совершения сделки	<b>23.12.2013</b>
Предмет и иные существенные условия сделки	<b>Приобретение 50% доли в уставном капитале ООО «КЛК - Ч» за 849 348 289,60 руб. Стороны сделки: ОАО «Национальный капитал» -</b>

	<b>«Продавец», Эмитент - «Покупатель» ОАО «Национальный капитал»</b>
Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации	<b>Решение ФАС России от 23.08.2013г. № ВА/33207/13, об удовлетворении ходатайства Эмитента о приобретении доли ООО «КЛК-Ч» в размере 100%</b>
Цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки	<b>849 348,3 тыс. руб./ 73,82</b>
Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств	<b>30.06.2014 обязательства находятся на стадии исполнения</b>
Причины просрочки и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки	<b>просроченная задолженность отсутствует, штрафные санкции не налагались</b>
Сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента	<b>сделка является крупной, одобрена Общим собранием Эмитента, 20.12.2013 (Протокол № 3 от 20.12.2013)</b>
Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<b>на 30.09.2013 балансовая стоимость активов Эмитента составила 1 150 600 тыс. руб.</b>
<b>4.</b>	
Дата совершения сделки	<b>17.12.2013</b>
Предмет и иные существенные условия сделки	<b>Договор лизинга, срок 144 месяца ОАО «ТрансФин-М» - лизингодатель и Эмитент - лизингополучатель</b>
Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации	<b>не требуется</b>
Цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки	<b>1 079 000 тыс. руб./93,78%</b>
Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств	<b>31.01.2026 обязательства находятся на стадии исполнения</b>
Причины просрочки и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки	<b>просроченная задолженность отсутствует, штрафные санкции не налагались</b>
Сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента	<b>сделка является крупной сделкой и одновременно сделкой с заинтересованностью, не была одобрена уполномоченным органом Эмитента</b>
Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<b>на 30.09.2013 балансовая стоимость активов Эмитента составила 1 150 600 тыс. руб.</b>

### 10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Кредитные рейтинги (рейтинги), присвоенные эмитенту и/или ценным бумагам эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершённый финансовый год.

**С даты государственной регистрации кредитные рейтинги (рейтинги) Эмитенту и/или ценным бумагам Эмитента не присваивались.**

### 10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: **обыкновенные**

Номинальная стоимость каждой акции: **1 рубль**

Количество акций, находящихся в обращении: **1 150 000 000 шт.**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения: **0 шт.**

Количество объявленных акций: **0 шт.**

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: **0 шт.**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещённых ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **0 шт.**

Государственный регистрационный номер: **1-01-81226-Н**

Дата государственной регистрации: **22.11.2013**

**Дополнительные выпуски акций эмитента, в отношении которых регистрирующим органом не принято решение об аннулировании их индивидуального номера (кода), отсутствуют.**

Права, предоставляемые акциями их владельцам.

**Каждая обыкновенная акция Общества имеет одинаковую номинальную стоимость и предоставляет акционеру — ее владельцу одинаковый объем прав.**

**Акционеры Общества имеют преимущественное право приобретения акций, продаваемых другими акционерами Общества третьим лицам, в порядке, установленном Уставом;**

**получать долю чистой прибыли (дивиденды), подлежащую распределению между акционерами в порядке, предусмотренном законом и Уставом;**

**получать часть имущества и иных активов Общества (ликвидационную квоту), оставшихся после ликвидации Общества, пропорционально числу имеющихся у них акций;**

**получать информацию о деятельности Общества и иметь доступ к документам Общества в порядке, предусмотренном законом и Уставом, и получать их копии, в том числе, иметь доступ к годовым и квартальным бюджетам Общества, планам финансово-хозяйственной и инвестиционной деятельности (в том числе бизнес-плану), отчетам и иным документам, касающимся планирования расходов и фактического расходования денежных средств Общества;**

**получать выписку из реестра владельцев именных ценных бумаг, подтверждающую права акционера на акции Общества;**

**осуществлять иные права, предусмотренные законодательством, Уставом и решениями общего собрания акционеров Общества, принятыми в соответствии с его компетенцией.**

**Акционеры — владельцы обыкновенных акций Общества могут в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции.**

Голосующей является акция, предоставляющая ее владельцу право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания акционеров Общества либо по отдельным вопросам, оговоренным в федеральном законе.

Голосующей по всем вопросам компетенции общего собрания акционеров Общества является обыкновенная акция, в том числе, не полностью оплаченная, кроме акций, находящихся в распоряжении Общества.

Акции, голосующие по всем вопросам компетенции общего собрания акционеров Общества, предоставляют их владельцу право:

принимать участие в голосовании (в том числе заочном) на общем собрании акционеров Общества по всем вопросам его компетенции;

выдвигать кандидатов в органы Общества в порядке и на условиях, предусмотренных законом и уставом;

вносить предложения в повестку дня годового общего собрания акционеров в порядке и на условиях, предусмотренных законом и Уставом;

требовать для ознакомления список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в порядке и на условиях, предусмотренных законом и Уставом;

иметь доступ к документам бухгалтерского учета в порядке и на условиях, предусмотренных законом и Уставом;

требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров, проверки ревизионной комиссией (ревизором) финансово-хозяйственной деятельности Общества в порядке и на условиях, предусмотренных законом и Уставом;

требовать выкупа Обществом всех или части принадлежащих ему акций в случаях, установленных законом.

Акционеры Общества в соответствии с положениями ст. 32.1 Федерального закона «Об акционерных обществах» вправе заключать между собой обязательные для исполнения акционерами Общества в рамках действующего законодательства акционерные соглашения, то есть договоры об осуществлении прав, удостоверенных акциями Общества, и (или) об особенностях осуществления прав на акции Общества.

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

### **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**

Сведения не приводятся, с даты государственной регистрации в качестве юридического лица и на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг, Эмитент не погашал и не аннулировал выпуски ценных бумаг.

#### **10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными**

Общее количество и объем по номинальной стоимости (при наличии номинальной стоимости для данного вида ценных бумаг) всех ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, за исключением акций, в отношении которых осуществлена государственная регистрация их выпуска (выпусков) и которые находятся в обращении): такие ценные бумаги Эмитента отсутствуют.

### **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**

Сведения о лице (лицах), предоставившем обеспечение по размещенным облигациям, обязательства по которым не исполнены, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по размещенным эмитентом облигациям с обеспечением: такие лица отсутствуют.

#### 10.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием.

#### 10.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента осуществляется регистратором.

Полное фирменное наименование регистратора	<b>Закрытое акционерное общество «Новый регистратор»</b>
Сокращенное фирменное наименование регистратора	<b>ЗАО «Новый регистратор»</b>
Место нахождения регистратора	<b>107996, г. Москва, ул. Буженинова, д.30</b>
ИНН регистратора	<b>7719263354</b>
ОГРН регистратора	<b>1037719000384</b>
Номер лицензии регистратора на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг	<b>10-000-1-00339</b>
Дата выдачи лицензии регистратора на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг	<b>30 марта 2006 года</b>
Срок действия лицензии регистратора на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг	<b>без ограничения срока действия</b>
Орган, выдавший регистратору лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг	<b>Федеральная служба по финансовым рынкам</b>
Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента	<b>с 01.01.2014 года</b>
Иные сведения о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<b>отсутствуют</b>

**В обращении отсутствуют документарные ценные бумаги Эмитента 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

Законодательные акты Российской Федерации, действующие на дату утверждения проспекта ценных бумаг, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала и могут повлиять на выплату нерезидентам дивидендов по акциям эмитента, а при наличии у эмитента иных ценных бумаг, находящихся в обращении, - также на выплату процентов и других платежей, причитающихся нерезидентам - владельцам таких ценных бумаг:

**Налоговый кодекс Российской Федерации, часть 1, от 31.07.1998 № 146-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями)**

**Налоговый кодекс Российской Федерации, часть 2, от 05.08.2000 № 117-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями)**

**Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями)**

**Федеральный закон «О Центральном Банке Российской Федерации (Банке России)» от 10.07.2002 № 86-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями);**

Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10.12.2003 № 173-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями)

Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 09.07.1999 № 160-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями)

Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений» от 25.02.1999 № 39-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями)

Федеральный закон «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства» от 29.04.2008 № 57-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями)

Федеральный закон «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг», от 05.03.1999 № 46-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями)

Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями)

международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения

иные законодательные акты.

#### 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:

Налогообложение доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам Эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее – НК), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

##### Налоговые ставки:

Вид дохода***	Юридические лица		Физические лица	
	Резиденты	Нерезиденты	Резиденты	Нерезиденты
Купонный доход	20%	20%	13%	30%
Доход от реализации ценных бумаг	20%	20%	13%	30%
Доход в виде дивидендов	9%*	15%	9%**	15%

\* в соответствии с пунктом 3 статьи 284 Налогового кодекса 0 % - по доходам, полученным российскими организациями в виде дивидендов при условии, что на день принятия решения о выплате дивидендов получающая дивиденды организация в течение не менее 365 дней непрерывно владеет на праве собственности не менее чем 50-процентным вкладом (долей) в уставном (складочном) капитале (фонде) выплачивающей дивиденды организации или депозитарными расписками, дающими право на получение дивидендов, в сумме, соответствующей не менее 50 процентам общей суммы выплачиваемых организацией дивидендов, и при условии, что стоимость приобретения и (или) получения в соответствии с законодательством Российской Федерации в собственность вклада (доли) в уставном (складочном) капитале (фонде) выплачивающей дивиденды организации или депозитарных расписок, дающих право на получение дивидендов, превышает 500 миллионов рублей. В остальных случаях применяется ставка 9 %.

\*\* При этом согласно пункту 1 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации:

- сумма налога, исчисленная по налоговой ставке в размере 2 процентов, зачисляется в федеральный бюджет;
- сумма налога, исчисленная по налоговой ставке в размере 18 процентов, зачисляется в бюджеты субъектов Российской Федерации.

Налоговая ставка налога, подлежащего зачислению в бюджеты субъектов Российской Федерации, законами субъектов Российской Федерации может быть понижена для отдельных категорий налогоплательщиков. При этом указанная налоговая ставка не может быть ниже 13,5 процента.

Для организаций - резидентов особой экономической зоны законами субъектов Российской Федерации может устанавливаться пониженная налоговая ставка налога на прибыль, подлежащего зачислению в бюджеты субъектов Российской Федерации, от деятельности, осуществляемой на территории особой экономической зоны, при условии ведения раздельного учета доходов (расходов), полученных (понесенных) от деятельности, осуществляемой на территории особой экономической зоны, и доходов (расходов), полученных (понесенных) при осуществлении деятельности за пределами территории особой экономической зоны. При этом размер указанной налоговой ставки не может быть ниже 13,5 процента.

\*\*\*В соответствии с пунктом 6 статьи 214.6 и пунктом 7 статьи 310.1 Налогового кодекса Российской Федерации доходы по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением, выпущенные российскими организациями, подлежат обложению налогом по ставке, установленной абзацем первым пункта 3 статьи 224 Налогового кодекса (в размере 30%), при условии, что такие ценные бумаги учитываются на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, доходы по ним выплачиваются иностранным организациям, действующим в интересах третьих лиц, и депозитарию информация о таких третьих лицах не была предоставлена или была предоставлена не в полном объеме.

#### **Порядок налогообложения физических лиц:**

**Вид налога – налог на доходы физических лиц (НДФЛ).**

**К доходам от источников в Российской Федерации относятся:**

- дивиденды и проценты, полученные от российской организации, а также проценты, полученные от российских индивидуальных предпринимателей и (или) иностранной организации в связи с деятельностью ее постоянного представительства в РФ;
- доходы от реализации в РФ акций или иных ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.

**Налоговая база:**

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 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.

Рыночной ценой ценной бумаги, обращающейся на организованном рынке ценных бумаг, признается средневзвешенная цена такой ценной бумаги, рассчитанная организатором торговли на рынке ценных бумаг (фондовой биржей). При отсутствии информации о средневзвешенной цене ценной бумаги у организаторов торговли на рынке ценных бумаг (фондовой биржи) на дату совершения сделки рыночной ценой признается средневзвешенная цена, сложившаяся на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились хотя бы один раз в течение последних трех месяцев.

Предельная граница колебаний для ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, устанавливается в размере 20% в сторону повышения и понижения от рыночной цены таких ценных бумаг. Предельная граница колебаний для ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, устанавливается в размере 20% в сторону повышения и понижения от расчетной цены таких ценных бумаг.

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.

Порядок отнесения объектов гражданских прав к ценным бумагам устанавливается законодательством Российской Федерации и применимым законодательством иностранных государств.

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 соответствующим операциям. 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. 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 организацией-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 п. 4-6 ст. 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 п. 18 и 18.1 ст. 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. 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 ст. 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.

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. При этом 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, признается налоговым агентом по суммам налога, недоудержанным эмитентом ценных бумаг, в том числе в случае совершения в пользу налогоплательщика операций, налоговая база по которым определяется в соответствии со ст. 214.3 и 214.4 НК РФ.

Исчисление, удержание и уплата суммы налога осуществляются налоговым агентом по окончании налогового периода, а также до истечения налогового периода или до истечения срока действия договора доверительного управления.

Под выплатой денежных средств понимаются выплата налоговым агентом наличных денежных средств налогоплательщику или третьему лицу по требованию налогоплательщика, а также перечисление денежных средств на банковский счет налогоплательщика или на счет третьего лица по требованию налогоплательщика.

Выплатой дохода в натуральной форме в целях настоящего пункта признается передача налоговым агентом налогоплательщику ценных бумаг со счета депо (лицевого счета) налогового агента или счета депо (лицевого счета) налогоплательщика, по которым налоговый агент наделен правом распоряжения. Выплатой дохода в натуральной форме не признается передача налоговым агентом ценных бумаг по требованию налогоплательщика, связанная с исполнением последним сделок с ценными бумагами, при условии, если денежные средства по соответствующим сделкам в полном объеме поступили на счет (в том числе банковский счет) налогоплательщика, открытый у данного налогового агента.

При выплате налоговым агентом денежных средств (дохода в натуральной форме) до истечения налогового периода или до истечения срока действия договора доверительного управления налог исчисляется с налоговой базы, определяемой в соответствии со ст. 214.1 НК РФ.

Для определения налоговой базы налоговый агент производит расчет финансового результата для налогоплательщика, которому выплачиваются денежные средства или доход в

натуральной форме, на дату выплаты дохода. При этом, если сумма выплачиваемых налогоплательщику денежных средств не превышает рассчитанную для него сумму в размере финансового результата по операциям, по которым доверительный управляющий (брокер, лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) выступает налоговым агентом, налог уплачивается с суммы выплаты.

При выплате дохода в натуральной форме сумма выплаты определяется в сумме фактически произведенных и документально подтвержденных расходов на приобретение передаваемых налогоплательщику ценных бумаг.

Если сумма выплачиваемых налогоплательщику денежных средств превышает рассчитанную для него сумму финансового результата по операциям, по которым доверительный управляющий (брокер, лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) выступает налоговым агентом, налог уплачивается со всей суммы, соответствующей рассчитанной для данного налогоплательщика сумме финансового результата по операциям, по которым доверительный управляющий (брокер, лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) выступает налоговым агентом.

При выплате налогоплательщику налоговым агентом денежных средств (дохода в натуральной форме) более одного раза в течение налогового периода исчисление суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

При наличии у налогоплательщика разных видов доходов (в том числе доходов, облагаемых налогом по разным ставкам) по операциям, осуществляемым налоговым агентом в пользу налогоплательщика, очередность их выплаты налогоплательщику в случае выплаты денежных средств (дохода в натуральной форме) до истечения налогового периода (до истечения срока действия договора доверительного управления) устанавливается по соглашению налогоплательщика и налогового агента.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога (полностью или частично) налоговый агент (брокер, доверительный управляющий, лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) в течение одного месяца с момента возникновения этого обстоятельства в письменной форме уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности указанного удержания и сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится в соответствии со ст. 228 НК РФ.

Налоговые агенты исчисляют, удерживают и перечисляют удержанный у налогоплательщика налог не позднее одного месяца с даты окончания налогового периода или с даты выплаты денежных средств (передачи ценных бумаг).

Вычет в размере фактически произведенных и документально подтвержденных расходов предоставляется налогоплательщику при исчислении и уплате налога у налогового агента (брокера, доверительного управляющего, управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, или у иного лица, совершающего операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору или по иному подобному договору в пользу налогоплательщика) либо по окончании налогового периода при представлении налоговой декларации в налоговый орган.

Особенности определения налоговой базы по операциям РЕПО с ценными бумагами и по операциям займа ценными бумагами устанавливаются ст. 214.3 и 214.4 НК РФ соответственно.

#### Порядок налогообложения юридических лиц:

Вид налога – налог на прибыль.

К доходам относятся:

- выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);

- внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам и/или от долевого участия в других организациях.

#### Налоговая база:

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения) определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной покупателем налогоплательщику, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченной налогоплательщику Эмитентом. При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, размера скидок с расчетной стоимости инвестиционных паев, суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы накопленного процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Ценные бумаги 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.

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.

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).

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% 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.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг налогоплательщик самостоятельно в соответствии с принятой в целях налогообложения учетной политикой выбирает один из следующих методов списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг:

- 1) по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);
- 2) по стоимости единицы.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены ст. 283 НК.

При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется отдельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами.

**10.8. 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**

Решение о выплате (объявлении) дивидендов за 2013 год Эмитентом не принималось.

**10.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента**

С даты государственной регистрации и до даты утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял выпуск облигаций.

**10.9. Иные сведения**

Иные сведения об эмитенте и его ценных бумагах, предусмотренные Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами:

а) Совершение сделок, влекущих за собой переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги (обращение эмиссионных ценных бумаг), допускается после государственной регистрации их выпуска (дополнительного выпуска).

Переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги запрещается до их полной оплаты.

Публичное обращение эмиссионных ценных бумаг, в том числе их предложение неограниченному кругу лиц (включая использование рекламы), допускается при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) регистрация проспекта ценных бумаг, допуск эмиссионных ценных бумаг к организованным торгам без их включения в котировальные списки;
- 2) раскрытие эмитентом информации в соответствии с требованиями Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

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.

**б) Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций.**

В любой день между датой начала обращения Облигаций и датой погашения величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по формуле:

$НКД = C_j * Nom_j * (T - T(j - 1)) / 365 / 100 \%$ , где

$Nom_j$  - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации внутри  $j$ -того купонного периода,

$C_j$  - величина процентной ставки  $j$ -того купонного периода (в процентах годовых),

$j$  - порядковый номер купонного периода,  $j=1...10$ ,

$T(j - 1)$  - дата начала  $j$ -того купонного периода,

$T$  – текущая дата.

Сумма НКД определяется 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.

Иная информация об эмитенте и его ценных бумагах, не указанная в предыдущих пунктах проспекта ценных бумаг: **отсутствует.**