

Допущены к торгам на бирже  
в процессе размещения « » 20 г.

Идентификационный номер

[illegible]

В процессе их размещения)

**ЗАО «ФБ ММВБ»**

(наименование биржи, допустившей биржевые облигации к торгам  
в процессе их размещения)

их размещения)

20 E.

(наименование биржи, допустившей биржевые облигации к торгам в процессе их обращения)

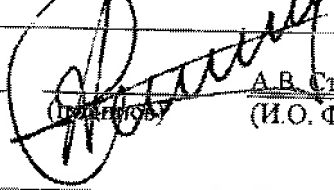
Печать


**Публичное акционерное общество  
«ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ»**

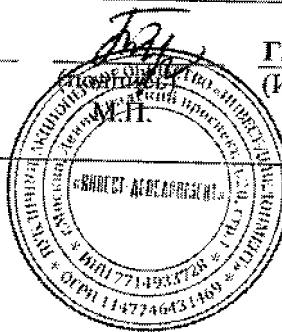
Информация, содержащаяся в настоящем проспекте ценных бумаг, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

**БИРЖА, ПРИНЯВШАЯ РЕШЕНИЕ О ДОПУСКЕ БИРЖЕВЫХ  
ОБЛИГАЦИЙ К ТОРГАМ, НЕ ОТВЕЧАЕТ ЗА ДОСТОВЕРНОСТЬ  
ИНФОРМАЦИИ, СОДЕРЖАЩЕЙСЯ В ДАННОМ ПРОСПЕКТЕ ЦЕННЫХ  
БУМАГ, И ФАКТОМ ДОПУСКА БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ К ТОРГАМ НЕ  
ВЫРАЖАЕТ СВОЕГО ОТНОШЕНИЯ К РАЗМЕЩАЕМЫМ ЦЕННЫМ  
БУМАГАМ**

**ОБЛИГАЦИЙ К ТОРГАМ НЕ ВЫРАЖАЕТ СВОЕГО ОТНОШЕНИЯ К  
РАЗМЕЩАЕМЫМ ЦЕННЫМ БУМАГАМ**

Генеральный директор ПАО «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ» (наименование должности руководителя эмитента)		А.В. Старшов (И.О. Фамилия)
Дата " 1 " декабря 20 15 г.		

Главный бухгалтер ПАО «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ» (наименование должности руководителя эмитента)		Г.В. Баркова (И.О. Фамилия)
Дата " 1 " декабря 20 15 г.		



## Оглавление

ВВЕДЕНИЕ .....	7
I. СВЕДЕНИЯ О БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ, ОБ АУДИТОРЕ (АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ), ОЦЕНЩИКЕ И О ФИНАНСОВОМ КОНСУЛЬТАНТЕ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ ОБ ИНЫХ ЛИЦАХ, ПОДПИСАВШИХ ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ .....	11
1.1. СВЕДЕНИЯ О БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ ЭМИТЕНТА .....	11
1.2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ (АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ) ЭМИТЕНТА .....	11
1.3. СВЕДЕНИЯ ОБ ОЦЕНЩИКЕ ЭМИТЕНТА .....	12
1.4. СВЕДЕНИЯ О КОНСУЛЬТАНТАХ ЭМИТЕНТА .....	13
1.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ИНЫХ ЛИЦАХ, ПОДПИСАВШИХ ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ .....	13
II. ОСНОВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОМ СОСТОЯНИИ ЭМИТЕНТА .....	14
2.1. ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА .....	14
2.2. РЫНОЧНАЯ КАПИТАЛИЗАЦИЯ ЭМИТЕНТА .....	14
2.3. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ЭМИТЕНТА .....	14
2.3.1. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ .....	14
2.3.2. КРЕДИТНАЯ ИСТОРИЯ ЭМИТЕНТА .....	15
2.3.3. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ЭМИТЕНТА ИЗ ПРЕДОСТАВЛЕННОГО ИМ ОБЕСПЕЧЕНИЯ .....	15
2.3.4. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ЭМИТЕНТА .....	17
2.4. ЦЕЛИ ЭМИССИИ И НАПРАВЛЕНИЯ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ В РЕЗУЛЬТАТЕ РАЗМЕЩЕНИЯ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....	17
2.5. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ПРИОБРЕТЕНИЕМ РАЗМЕЩАЕМЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....	18
2.5.1. ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ .....	18
2.5.2. СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ .....	19
2.5.3. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ .....	20
2.5.4. ПРАВОВЫЕ РИСКИ .....	21
2.5.5. РИСК ПОТЕРИ ДЕЛОВОЙ РЕПУТАЦИИ .....	22
2.5.6. СТРАТЕГИЧЕСКИЙ РИСК .....	22
2.5.7. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ЭМИТЕНТА .....	22
2.5.8. БАНКОВСКИЕ РИСКИ .....	23
III. ПОДРОБНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ .....	24
3.1. ИСТОРИЯ СОЗДАНИЯ И РАЗВИТИЕ ЭМИТЕНТА .....	24
3.1.1. ДАННЫЕ О ФИРМЕННОМ НАИМЕНОВАНИИ (НАИМЕНОВАНИИ) ЭМИТЕНТА .....	24
3.1.2. СВЕДЕНИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ ЭМИТЕНТА .....	24
3.1.3. СВЕДЕНИЯ О СОЗДАНИИ И РАЗВИТИИ ЭМИТЕНТА .....	24
3.1.4. КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ .....	25
3.1.5. ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЙ НОМЕР НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА .....	25
3.1.6. ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА ЭМИТЕНТА .....	25
3.2. ОСНОВНАЯ ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЭМИТЕНТА .....	25
3.2.1. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА .....	25
3.2.2. ОСНОВНАЯ ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЭМИТЕНТА .....	25
3.2.3. МАТЕРИАЛЫ, ТОВАРЫ И ПОСТАВЩИКИ ЭМИТЕНТА .....	26
3.2.4. РЫНКИ СБЫТА ПРОДУКЦИИ (РАБОТ, УСЛУГ) ЭМИТЕНТА .....	26
3.2.5. СВЕДЕНИЯ О НАЛИЧИИ У ЭМИТЕНТА РАЗРЕШЕНИЙ (ЛИЦЕНЗИЙ) ИЛИ ДОПУСКОВ К ОТДЕЛЬНЫМ ВИДАМ РАБОТ .....	26
3.2.6. СВЕДЕНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОТДЕЛЬНЫХ КАТЕГОРИЙ ЭМИТЕНТОВ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....	27
3.2.7. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТАХ, ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ КОТОРЫХ ЯВЛЯЕТСЯ ДОБЫЧА ПОЛЕЗНЫХ ИСКОПАЕМЫХ .....	27
3.2.8. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТАХ, ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ КОТОРЫХ ЯВЛЯЕТСЯ ОКАЗАНИЕ УСЛУГ СВЯЗИ .....	27
3.3. ПЛАНЫ БУДУЩЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА .....	27
3.4. УЧАСТИЕ ЭМИТЕНТА В ПРОМЫШЛЕННЫХ, БАНКОВСКИХ И ФИНАНСОВЫХ ГРУППАХ, ХОЛДИНГАХ, КОНЦЕРНАХ И АССОЦИАЦИЯХ .....	27
3.6. 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 .....	28

3.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение .....	29
<b>IV. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА .....</b>	<b>30</b>
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	30
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств .....	30
4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента .....	31
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента .....	31
4.3.2. Финансовые вложения эмитента .....	32
4.3.3. Нематериальные активы эмитента .....	32
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....	33
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента .....	33
4.6. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента .....	33
4.7. Конкуренты эмитента .....	34
<b>V. 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>36</b>
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента .....	36
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента .....	36
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента .....	40
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля .....	41
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	42
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	43
5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента .....	44
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента .....	44
<b>VI. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ (АКЦИОНЕРАХ) ЭМИТЕНТА И О СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ .....</b>	<b>45</b>
6.1. Сведения об общем количестве участников (акционеров) эмитента .....	45
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала 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 капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций .....	45
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции") .....	47
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента .....	47
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия участников (акционеров) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций .....	47
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....	48
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....	48
<b>VII. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА И ИНАЯ ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....</b>	<b>49</b>
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента .....	49
7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента .....	49
7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента .....	49
7.4. Сведения об учетной политике эмитента .....	51
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж .....	51



7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершённого финансового года.....	51
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово – хозяйственной деятельности эмитента.....	51

## VIII. ПОДРОБНЫЕ СВЕДЕНИЯ О ПОРЯДКЕ И ОБ УСЛОВИЯХ РАЗМЕЩЕНИЯ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ ..... 52

8.1. Вид, категория (тип) ценных бумаг .....	52
8.2. Форма ценных бумаг .....	52
8.3. Указание на обязательное централизованное хранение .....	52
8.4. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска .....	52
8.5. Количество ценных бумаг выпуска.....	52
8.6. Общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещённых ранее.....	52
8.7. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска .....	52
8.8. Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска.....	54
8.8.1. Способ размещения ценных бумаг .....	54
8.8.2. Срок размещения ценных бумаг .....	54
8.8.3. Порядок размещения ценных бумаг .....	54
8.8.4. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг .....	62
8.8.5. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг .....	62
8.8.6. Условия и порядок оплаты ценных бумаг .....	62
8.8.7. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг .....	63
8.9. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям .....	63
8.9.1. Форма погашения облигаций .....	64
8.9.2. Порядок и условия погашения облигаций .....	64
8.9.3. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации .....	65
8.9.4. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям .....	74
8.9.5. Порядок и условия досрочного погашения облигаций .....	76
8.9.6. Сведения о платёжных агентах по облигациям .....	84
8.9.7. Сведения о действиях владельцев облигаций и порядке раскрытия информации в случае дефолта по облигациям .....	85
8.10. Сведения о приобретении облигаций .....	89
8.11. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске ценных бумаг .....	95
8.12. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска (дополнительного выпуска) .....	105
8.12.1. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям.....	105
8.12.2. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям .....	106
8.12.3. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием .....	106
8.12.4. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с залоговым обеспечением денежными требованиями.....	106
8.13. Сведения о представителе владельцев облигаций.....	106
8.14. Сведения об отнесении приобретения облигаций к категории инвестиций с повышенным риском.....	106
8.15. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках .....	106
8.16. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	106
8.17. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....	107
8.18. Сведения об организаторах торговли, на которых предполагается размещение и (или) обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	107
8.19. Иные сведения о размещаемых ценных бумагах .....	108

## IX. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И О РАЗМЕЩЕННЫХ ИМ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ ..... 109

9.1. Дополнительные сведения об эмитенте.....	109
9.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента .....	109
9.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента .....	109
9.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента .....	109

9.1.4. СВЕДЕНИЯ О КОММЕРЧЕСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ, В КОТОРЫХ ЭМИТЕНТ ВЛАДЕЕТ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 5 ПРОЦЕНТАМИ УСТАВНОГО КАПИТАЛА ЛИБО НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 5 ПРОЦЕНТАМИ ОБЫКНОВЕННЫХ АКЦИЙ ...	109
9.1.5. СВЕДЕНИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ .....	109
9.1.6. СВЕДЕНИЯ О КРЕДИТНЫХ РЕЙТИНГАХ ЭМИТЕНТА .....	110
9.2. СВЕДЕНИЯ О КАЖДОЙ КАТЕГОРИИ (ТИПЕ) АКЦИЙ ЭМИТЕНТА.....	110
9.3. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДЫДУЩИХ ВЫПУСКАХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ ЭМИТЕНТА, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ АКЦИЙ ЭМИТЕНТА .....	111
9.4. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ (ЛИЦАХ), ПРЕДОСТАВИВШЕМ (ПРЕДОСТАВИВШИХ) ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА С ОБЕСПЕЧЕНИЕМ, А ТАКЖЕ ОБ УСЛОВИЯХ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ИСПОЛНЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА С ОБЕСПЕЧЕНИЕМ .....	111
9.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИЯХ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИХ УЧЕТ ПРАВ НА ЭМИССИОННЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ ЭМИТЕНТА .....	112
9.6. СВЕДЕНИЯ О ЗАКОНОДАТЕЛЬНЫХ АКТАХ, РЕГУЛИРУЮЩИХ ВОПРОСЫ ИМПОРТА И ЭКСПОРТА КАПИТАЛА, КОТОРЫЕ МОГУТ ПОВЛИЯТЬ НА ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ, ПРОЦЕНТОВ И ДРУГИХ ПЛАТЕЖЕЙ НЕРЕЗИДЕНТАМ .....	112
9.7. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) И О ВЫПЛАЧЕННЫХ ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ О ДОХОДАХ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА.....	112
9.8. ИНЫЕ СВЕДЕНИЯ. ....	112
Приложение 1 .....	114
Приложение 2 .....	157
Приложение 3 .....	192

## Введение

Кратко излагается информация, содержащаяся в проспекте ценных бумаг и позволяющая составить общее представление об эмитенте и эмиссионных ценных бумагах, а в случае размещения эмиссионных ценных бумаг также об основных условиях их размещения:

**Краткая информация, позволяющая составить общее представление об эмитенте:**

а) основные сведения об эмитенте:

Полное фирменное наименование на русском языке: *Публичное акционерное общество «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ»*

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: *ПАО «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ»*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица: *1147746431469*

Дата внесения записи о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц: *17.04.2014г.*

Место нахождения эмитента: *125040, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 20, стр. 1.*

Номер телефона: *+7 (495) 730 76 76*

Номер факса: *+7 (495) 789 96 07*

Адрес электронной почты: *отсутствует*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой доступна информация об эмитенте, размещенных и (или) размещаемых ценных бумагах: *<http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>*

Идентификационный номер налогоплательщика: *7714933728*

*Открытое акционерное общество «ИНВЕСТ ДЕВЕЛОПМЕНТ» создано на основании и в соответствии с Протоколом №1 собрания учредителей об учреждении Открытого акционерного общества «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ» от 03.04.2014г., Договором о создании Открытого акционерного общества «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ» от 03.04.2014г. Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.*

*Общество зарегистрировано как юридическое лицо 17.04.2014г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.*

Цели создания эмитента: *основной целью создания Общества является извлечение прибыли.*

Миссия эмитента: *достижение долгосрочных целей, обеспечение доходности, надежности и ликвидности инвестиций.*

Основные виды хозяйственной деятельности: *основным видом хозяйственной деятельности является финансовое посредничество, не включенное в другие группировки.*

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

**Краткая информация, позволяющая составить общее представление о размещаемых эмиссионных ценных бумагах эмитента, в отношении которых подготовлен настоящий Проспект ценных бумаг:**

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

Вид ценных бумаг: *биржевые облигации на предъявителя.*

Категория (тип): *для данного вида ценных бумаг не указывается*

Серия: *БО-01*

Иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг: *биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-01 (далее по тексту именуются совокупно «Биржевые облигации» и по отдельности - «Биржевая облигация» или «Биржевая облигация выпуска»), с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Публичного акционерного общества «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ» (далее – «Эмитент»).*

Количество размещаемых ценных бумаг: 700 000 (Семьсот тысяч) штук.

Номинальная стоимость каждой размещаемой ценной бумаги (в случае, если наличие у размещаемых ценных бумаг номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации): 1 000 (Одна тысяча) рублей.

Порядок и сроки размещения (дата начала, дата окончания размещения или порядок их определения):  
Порядок размещения Биржевых облигаций указан в пункте 8.8.3 настоящего Проспекта ценных бумаг.

Порядок определения даты начала размещения облигаций:

*Дата начала размещения Биржевых облигаций не может быть установлена ранее даты опубликования информации о допуске Биржевых облигаций к торгам на бирже в процессе размещения и предоставления доступа к Проспекту ценных бумаг в соответствии с законодательством Российской Федерации в порядке и сроки, указанные в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.*

*Дата начала размещения Биржевых облигаций определяется единоличным исполнительным органом Эмитента (Генеральным директором).*

*Дата начала размещения Биржевых облигаций определяется единоличным исполнительным органом Эмитента после допуска Биржевых облигаций к торгам в процессе их размещения (включения Биржевых облигаций в Список ценных бумаг, допущенных к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ») и присвоения им идентификационного номера. Информация об определенной Эмитентом дате начала размещения Биржевых облигаций публикуется Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.*

*Информация о дате начала размещения Биржевых облигаций должна быть опубликована Эмитентом в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в следующие сроки:*

- в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством, которое в установленном порядке уполномочено на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг и об иных финансовых инструментах (далее – «лента новостей») - не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения ценных бумаг;*

- на странице Эмитента в сети Интернет, предоставляемой одним из информационных агентств, которые в установленном порядке уполномочены на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг и об иных финансовых инструментах, в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, а также на странице в сети Интернет, электронный адрес которой включает доменное имя, права на которое принадлежат Эмитенту - <http://www.invest-development.ru> (далее – «в сети Интернет», «на странице в сети Интернет») <sup>1</sup> - не позднее, чем за 1 (Одного) дня до даты начала размещения ценных бумаг.*

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

*Эмитент информирует Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее – «Биржа», «ФБ ММВБ») и НРД о принятом решении о дате начала размещения не позднее дня принятия единоличным исполнительным органом Эмитента решения о дате начала размещения Биржевых облигаций.*

*Дата начала размещения Биржевых облигаций, определенная единоличным исполнительным органом Эмитента, может быть перенесена (изменена) решением единоличного исполнительного органа Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Биржевых облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг Проспектом ценных бумаг.*

*В случае принятия Эмитентом решения о переносе (об изменении) даты начала размещения ценных бумаг, раскрытой в порядке, предусмотренном выше, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в порядке, указанном в пункте 11 Решения о*

<sup>1</sup> Здесь и далее раскрытие информации «на странице в сети Интернет» означает раскрытие информации на странице в сети Интернет, предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, а также на странице в сети Интернет, электронный адрес которой включает доменное имя - <http://www.invest-development.ru/>.

*выпуске ценных бумаг и пункте 8.11 Проспекта ценных бумаг.*

*Об изменении даты начала размещения Эмитент уведомляет Биржу и НРД не позднее следующего дня с даты принятия такого решения единоличным исполнительным органом Эмитента, но не позднее, чем за 1 (Один) день до наступления соответствующей даты.*

*Дата окончания размещения, или порядок ее определения:*

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

*а) 10 (Десятый) рабочий день с даты начала размещения Биржевых облигаций;*

*б) дата размещения последней Биржевой облигации выпуска.*

*Эмитент обязан завершить размещение Биржевых облигаций в срок, установленный Решением о выпуске ценных бумаг.*

*Выпуск Биржевых облигаций не предполагается размещать траншами.*

*Цена размещения или порядок ее определения:*

*Цена размещения Биржевых облигаций в первый и последующий дни размещения устанавливается равной 1 000 (Одной тысяче) рублей за 1 (Одну) Биржевую облигацию (100% от номинальной стоимости).*

*Начиная со второго дня размещения Биржевых облигаций, покупатель при совершении сделки купли-продажи Биржевых облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Биржевым облигациям (далее - НКД), определяемый по следующей формуле:*

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

*НКД - накопленный купонный доход, руб.;*

*Nom - номинальная стоимость одной Биржевой облигации, руб.;*

*C1 - размер процентной ставки первого купона (в процентах годовых);*

*T - дата размещения Биржевых облигаций;*

*T0 - дата начала размещения Биржевых облигаций.*

*Величина НКД в расчете на одну Биржевую облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется)..*

*Условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг):*

*Биржевые облигации данного выпуска не являются конвертируемыми.*

*Условия обеспечения (для облигаций с обеспечением):*

*По Биржевым облигациям данного выпуска не предусмотрено обеспечение.*

*Условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг):*

*Биржевые облигации данного выпуска не являются конвертируемыми.*

*в) 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 размещения (дополнительного выпуска) ценных бумаг): такие ценные бумаги отсутствуют.*

*г) основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.*

*Основными целями эмиссии облигаций Эмитента являются:*

*Привлечение финансирования для проектирования и строительства жилого комплекса в г. Казани.*

*Направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг:*

*Привлеченные средства будут направлены на финансирование проекта по строительству жилого комплекса в Казани.*

*д) иная информация, которую эмитент считает необходимой указать во введении:*

*Для раскрытия информации на странице в сети Интернет Эмитент использует страницу в сети Интернет, предоставляемую одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, а также страницу в сети Интернет, электронный адрес которой включает доменное имя, права на которое принадлежат Эмитенту по*

адресу: <http://www.invest-development.ru>, (далее – «на страницах в сети Интернет»). Далее по тексту настоящего Проспекта ценных бумаг при указании страницы в сети Интернет следует понимать оба вышеуказанных источника информации.

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

# **I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг**

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

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Инвестиционный Кооперативный Банк"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «ИК Банк»*

Место нахождения: *Российская Федерация, Республика Татарстан, 420043, город Казань, ул. Вишневского, д.24*

ИНН: *1653005038*

БИК: *049209767*

Номер счета: *40702810200000006563*

Корр. счет: *30101810900000000767 в РКЦ Приволжский г. Казань*

Тип счета: *расчетный рублевый*

Номер счета: *40702978100000006563*

Тип счета: *расчетный ЕВРО*

Номер счета: *40702978800000006563*

Тип счета: *расчетный ЕВРО*

## **1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента**

В отношении аудитора (аудиторской организации), осуществившего (осуществившей) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также консолидированной финансовой отчетности эмитента, входящей в состав проспекта ценных бумаг, за три последних завершённых отчетных года или за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, а в случае, если срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за первый отчетный год еще не истек, - осуществившего независимую проверку вступительной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента или квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента (если на дату утверждения проспекта ценных бумаг истек установленный срок представления квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента либо такая квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента составлена до истечения указанного срока), и составившего (составившей) соответствующие аудиторские заключения, содержащиеся в проспекте ценных бумаг, указываются:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ/Аудит»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ/Аудит»*

ИНН: *7717149511*

ОГРН: *1047717034640*

Место нахождения: *115093, Москва, ул. Павловская, д.7*

Номер телефона: *+7 (495) 980 90 81*

Номер факса: *+7 (495) 980 90 82*

Адрес электронной почты: *info@ec-group.ru*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемой организации аудиторов:

Полное наименование: *Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов»*

Место нахождения: *117420, Москва, ул. Наметкина, д.14, корп., офис 410, 413, 419*

Финансовый год (годы) или иной отчетный период, за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: *за период с 17 апреля по 31 декабря 2014 года.*

Вид бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность, сводная бухгалтерская отчетность, консолидированная финансовая отчетность): *бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) и финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).*

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора

(лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента): **Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с Эмитентом (должностными лицами Эмитента), нет.**

наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента: **доли отсутствуют.**

предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации): **заемные средства не предоставлялись.**

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

сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации: **такие лица отсутствуют.**

Меры, принятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов: **меры, принятые Эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов, отсутствуют в связи с отсутствием указанных факторов.**

#### Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: **процедура тендера отсутствует.**

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием участников (акционеров), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

**В соответствии с Уставом Эмитента (пп. 9 п. 9.4. статьи 9) утверждение аудитора Общества относится к компетенции Общего собрания акционеров.**

**В соответствии с п. 1 статьи 47 Федерального закона № 208-ФЗ от 26.12.95 г. «Об акционерных обществах» на годовом общем собрании акционеров среди прочих должен решаться вопрос об утверждении аудитора общества.**

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий: **Аудитором не проводились работы в рамках специальных аудиторских заданий.**

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам последнего завершеного финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: **В соответствии с Уставом Эмитента с пп. 9 п. 10.3. статьи 10 к компетенции Совета директоров Общества относятся вопросы определения размера оплаты услуг аудитора.**

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитору по итогам каждого финансового года или иного отчетного периода, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности Эмитента: **Сумма вознаграждения аудитора за период проверки с 17 апреля по 31 декабря 2014 составляет 413 000 (Четыреста тринадцать тысяч) рублей, в т.ч. НДС**

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

#### 1.3. Сведения об оценщике эмитента

Оценщик, привлеченный эмитентом для определения:

- рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг: **не привлекался;**
- рыночной стоимости имущества, которым могут оплачиваться размещаемые ценные бумаги: **не привлекался;**
- рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по облигациям эмитента с залоговым обеспечением: **не привлекался, облигации с залоговым обеспечением не размещались.**



Сведения об оценщике эмитента, являющегося акционерным инвестиционным фондом: *Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.*

- рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупных сделок, иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом эмитента распространяется порядок одобрения крупных сделок, а также сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, при условии, что с даты проведения оценки прошло не более 12 месяцев: *не привлекался.*

#### **1.4. Сведения о консультантах эмитента**

*Финансовый консультант на рынке ценных бумаг, а также иные лица, оказывающие Эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавшие настоящий Проспект ценных бумаг, не привлекались.*

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

Иные лица, подписавшие Проспект ценных бумаг:

ФИО: *Старшов Александр Вячеславов*

Год рождения: *1974*

Сведения об основном месте работы: *ПАО «ИНВЕСТ – ДЕВЕЛОПМЕНТ»*

Должность: *Генеральный директор*

ФИО: *Баркова Галина Викторовна*

Год рождения: *1963г.*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *ПАО «ИНВЕСТ – ДЕВЕЛОПМЕНТ»*

Должность: *Главный бухгалтер*

*Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям серии: БО-01 не предусмотрено.*

*Иные лица, подписавшие данный Проспект ценных бумаг, и не указанные в настоящем разделе, отсутствуют.*

## II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

### 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

В соответствии с пунктом 8.14 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П, информация в настоящем пункте не приводится, поскольку раскрыта ранее Эмитентом в п. 2.1 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 1 квартал 2015 года и в п.2.1 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 2 квартал 2015 года на страницах в сети Интернет и является актуальной на дату утверждения Проспекта ценных бумаг. Информация раскрыта на страницах Эмитента в сети Интернет - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>.

В дополнение к вышеизложенному:

Наименование показателя	2015, 6 мес.
Производительность труда, руб./чел.	0

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не начал осуществлять финансово-хозяйственную деятельность, оказывать работы и услуги, поэтому не представляется возможным привести анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики показателей.

### 2.2. Рыночная капитализация эмитента

Информация о рыночной капитализации Эмитента за 5 последних завершенных 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: *сведения не указываются на дату завершения последнего финансового года, т.е. на 31.12.2014, т.к. ценные бумаги Эмитента начали торговаться на ЗАО «ФБ ММВБ» с 06.03.2015. Сведения на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг:*

Дата	Организатор торговли	Индивидуальный государственный регистрационный номер ценных бумаг	Количество акций, шт.	Рыночная цена акции, руб.	Рыночная капитализация, тыс. руб.
30.06.2015	ЗАО «ФБ ММВБ»	1-01-15857-A	2 110 524	1 000	2 110 524

### 2.3. Обязательства эмитента

#### 2.3.1. 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: *Заемные средства у Эмитента отсутствуют.*

Сведения об общей сумме кредиторской задолженности Эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной кредиторской задолженности за 5 последних завершённых финансовых лет, либо за каждый завершённый финансовый год, если Эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет и сведения о структуре кредиторской задолженности эмитента за последний завершённый отчетный год и последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

*Структура кредиторской задолженности Эмитента по состоянию на 31 декабря 2014г. и 30 июня 2015г.*

Наименование показателя	Значение показателя на 31.12.2014, тыс. руб.	Значение показателя на 30.06.2015, тыс. руб.
Общий размер кредиторской задолженности	2 073	4 367

из нее просроченная	0	
в том числе:		
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	2 073	4 146
из нее просроченная	0	0
перед поставщиками и подрядчиками	0	0
из нее просроченная	0	0
перед персоналом организации	0	0
из нее просроченная	0	0
облигационные займы	0	0
прочая	0	221
из нее просроченная	0	221

При наличии просроченной кредиторской задолженности, в том числе по заемным средствам, указываются причины неисполнения соответствующих обязательств и последствия, которые наступили или могут наступить в будущем для эмитента вследствие неисполнения соответствующих обязательств, в том числе санкции, налагаемые на эмитента, и срок (предполагаемый срок) погашения просроченной кредиторской задолженности: *просроченная задолженность в размере 221 тысяча рублей была задолженностью по арендной плате. Указанная задолженность возникла вследствие невозможности Эмитентом исполнения обязательств по ее погашению в связи с недостатком денежных средств на расчетном счете Эмитента. Данная задолженность погашена 3 августа 2015 года без каких-либо последствий (штрафных санкций) для Эмитента.*

### 2.3.2. Кредитная история Эмитента

Исполнение Эмитентом обязательств по действовавшим с даты государственной регистрации и в течение последнего завершеного 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 пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного 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: *В период с даты государственной регистрации эмитента до даты утверждения настоящего проспекта ценных бумаг Эмитент не имел указанных обязательств.*

### 2.3.3. Обязательства Эмитента из предоставленного им обеспечения

Раскрывается информация об общем размере предоставленного эмитентом обеспечения (размере (сумме) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, в случае, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) с отдельным указанием размера обеспечения, которое предоставлено эмитентом по обязательствам третьих лиц. В случае если способами предоставления эмитентом обеспечения являются залог или поручительство, дополнительно указываются размер обеспечения, предоставленного эмитентом в форме залога, с отдельным указанием размера обеспечения в форме залога, которое предоставлено эмитентом по обязательствам третьих лиц, и размер обеспечения, предоставленного эмитентом в форме поручительства, с отдельным указанием размера обеспечения в форме поручительства, предоставленного эмитентом по обязательствам третьих лиц. Указанная информация приводится на дату окончания каждого из пяти последних завершенох отчетных лет либо на дату окончания каждого завершеного отчетного года, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Наименование показателя	На 31.12.2014, тыс.руб.	На 30.06.2015, тыс.руб.
Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения	1 695 520	1 711 762

в том числе по обязательствам третьих лиц	1 695 520	1 711 762
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил третьим лицам обеспечение	1 695 520	1 711 762
в том числе в форме залога	1 695 520	1 711 762
в том числе в форме поручительства	0	0

Отдельно раскрывается информация о каждом случае предоставления обеспечения, размер которого составляет пять или более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего заверченного отчетного периода (квартала, года), предшествующего предоставлению обеспечения, с указанием:

**Залог земельного участка - Залогодержатель: Акционерное общество «Инвестиционный Кооперативный Банк»**

вида, содержания обеспеченного обязательства: *обязательства третьих лиц в рамках кредитного договора от 05.12.2012 № 1/12 и договора купли продажи от 05.12.12 б/н. Залогодержатель: Акционерное общество «Инвестиционный Кооперативный Банк»;*

размера обеспеченного обязательства: *сумма неисполненных обязательств на 30.06.2015 – 100 (Сто) миллионов рублей;*

срока его исполнения: *04.08.2017;*

способа обеспечения: *залог имущества;*

его размера и условий предоставления, в том числе предмета и стоимости предмета залога, если способом обеспечения является залог, срока, на который обеспечение предоставлено: *Земельный участок, кадастровый номер: 16:50:011134:39 площадью 14 640 (Четырнадцать тысяч шестьсот сорок) квадратных метров, расположенный по адресу: Республика Татарстан, г. Казань, Вахитовский район, ул. Петербургская (литер А). Категория земель участков: земли населенных пунктов. Стоимость на 30.06.2015 составила 524 650 000 (Пятьсот двадцать четыре миллиона шестьсот пятьдесят тысяч) рублей; обеспечение предоставлено на срок кредита 04.08.2017.*

размер обеспеченного обязательства на дату окончания последнего заверченного отчетного периода (квартала, года), предшествующего предоставлению обеспечения: *100 000 000 рублей.*

в случае предоставления обеспечения по обязательству третьего лица - оценки риска неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом обеспеченного эмитентом обязательства с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятности возникновения таких факторов: *на момент утверждения настоящего проспекта обязательства находятся в процессе исполнения. Указанный риск оцениваем как минимальный. Факторы, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению отсутствуют.*

*Вероятность возникновения таких факторов: указать не представляется возможным, поскольку факторы, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению отсутствуют.*

**Залог земельного участка - Залогодержатель: АО «Центральный кооперативный банк»**

вида, содержания обеспеченного обязательства: *обязательства третьих лиц в рамках договора ипотеки от 15.05.2013 в рамках кредитного договора от 21.01.2013 № 80800КР-АА-4291. Залогодержатель: АО «Центральный кооперативный банк»;*

размера обеспеченного обязательства: *сумма неисполненных обязательств на 30.06.2015 – 21,7 (Двадцать один целый и семь десятых) миллионов Евро;*

срока его исполнения: *21.01.2018;*

способа обеспечения: *залог имущества;*

его размера и условий предоставления, в том числе предмета и стоимости предмета залога, если способом обеспечения является залог, срока, на который обеспечение предоставлено: *Земельный участок, кадастровый номер: 16:50:060102:3107 площадью 90 000 (Девяносто тысяч) квадратных метров, расположенный по адресу: Республика Татарстан, г. Казань, Советский район, ул. Патриса Лумумбы. Категория земель участков: земли населенных пунктов. Стоимость на 30.06.2015 составила 1 170 870 000 (Один миллиард сто семьдесят миллионов восемьсот семьдесят тысяч) рублей; обеспечение предоставлено на срок кредита 21.01.2018.*

размер обеспеченного обязательства на дату окончания последнего заверченного отчетного периода (квартала, года), предшествующего предоставлению обеспечения: *21 600 000 евро.*

в случае предоставления обеспечения по обязательству третьего лица - оценки риска неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом обеспеченного эмитентом обязательства с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятности

возникновения таких факторов: *на момент утверждения настоящего проспекта обязательства находятся в процессе исполнения. Указанный риск оцениваем как минимальный. Факторы, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению отсутствуют.*

*Вероятность возникновения таких факторов: указать не представляется возможным, поскольку факторы, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению отсутствуют.*

**Залог земельного участка - Залогодержатель:** *Акционерное общество «Инвестиционный Кооперативный Банк»*

вида, содержания обеспеченного обязательства: *обязательства третьих лиц в рамках кредитного договора от 28.05.2015 № 1/15. Залогодержатель: Акционерное общество «Инвестиционный Кооперативный Банк»;*

размера обеспеченного обязательства: *сумма неисполненных обязательств на 30.06.2015 – 8 550 000 (Восемь миллионов пятьсот пятьдесят тысяч) рублей;*

срока его исполнения: *27.05.2016;*

способа обеспечения: *залог имущества;*

его размера и условий предоставления, в том числе предмета и стоимости предмета залога, если способом обеспечения является залог, срока, на который обеспечение предоставлено: *Земельный участок, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: многоквартирные жилые дома с использованием первых этажей под объекты общественного питания, торговли, бытового обслуживания, связи, детские сады, аптеки, раздаточные пункты молочных кухонь, банки (отделения банков), иные объекты образования, здравоохранения, социального обеспечения, культуры и спорта, делового назначения, общая площадь 1 180 (Одна тысяча сто восемьдесят) кв. м., кадастровый (или условный) номер: 16:50:011408:198, адрес объекта: Республика Татарстан (Татарстан), г. Казань, Вахитовский район, ул. Ново-Песочная, д.44. Стоимость на 30.06.2015 составила 17 850 450 (Семнадцать миллионов восемьсот пятьдесят тысяч четыреста пятьдесят) рублей; обеспечение предоставлено на срок кредита 27.05.2016.*

размер обеспеченного обязательства на дату окончания последнего завершенного отчетного периода (квартала, года), предшествующего предоставлению обеспечения: *8 550 000 рублей.*

в случае предоставления обеспечения по обязательству третьего лица - оценки риска неисполнения или ненадлежащего исполнения третьим лицом обеспеченного эмитентом обязательства с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятности возникновения таких факторов: *на момент утверждения настоящего проспекта обязательства находятся в процессе исполнения. Указанный риск оцениваем как минимальный. Факторы, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению отсутствуют.*

*Вероятность возникновения таких факторов: указать не представляется возможным, поскольку факторы, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению отсутствуют.*

#### **2.3.4. Прочие обязательства Эмитента**

Любые 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: *данные соглашения отсутствуют.*

#### **2.4. 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:

Основными целями эмиссии облигаций Эмитента являются:

*Привлечение финансирования для проектирования и строительства жилого комплекса в г. Казани.*

Направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг:

*Привлеченные средства будут направлены на финансирование проекта по строительству жилого комплекса в Казани.*

В случае размещения эмитентом ценных бумаг с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции отдельно указываются:

описание сделки или иной операции, в целях которой осуществляется эмиссия ценных бумаг: *проект включает в себя проектирование и застройку жилого комплекса в г. Казани, который будет состоять из*

жилой площади на 7 574,6 (Семь тысяч пятьсот семьдесят четыре целых и шесть десятых) квадратных метра, и бизнес части общей площадью 1 887,5 (Одна тысяча восемьсот восемьдесят семь целых и пять десятых) квадратных метра. Кроме этого в комплексе предполагается подземная парковка на 91 (Девяносто одно) место и наземная на 27 (Двадцать семь) машиномест. Эмитент планирует начать строительство в первом квартале 2016 года. Сроки окончания строительства в конце 2018 г.;

цели, на которые предполагается использовать средства, полученные от размещения ценных бумаг: **финансирование проекта в сумме 697 (Шестьсот девяносто семь) миллионов рублей;**  
предполагаемая цена (стоимость) сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции: **общий объем финансирования проекта составляет 758 (Семьсот пятьдесят восемь) миллионов рублей, в том числе 697 (Шестьсот девяносто семь) миллионов рублей – привлекаемые средства;**  
окупаемость производимых затрат на основе прогнозируемых финансовых потоков на весь период обращения ценных бумаг: **по оценкам руководства Эмитента в результате инвестиционной деятельности чистая прибыль составит 141 (Сто сорок один) миллион рублей. Прибыль на инвестицию (ROI) составит 51,8%, прибыль на вложенный капитал (ROE) – 531,8%.**

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

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

отраслевые риски;

страновые и региональные риски;

финансовые риски;

правовые риски;

риски, связанные с деятельностью Эмитента.

Политика Эмитента в области управления рисками: **политика Эмитента в области управления рисками направлена на прогнозирование и регулирование возможных рисков.**

### **2.5.1. Отраслевые риски**

Описывается влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли Эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам:

**Основным видом деятельности Эмитента является финансовое посредничество. Предметом деятельности Эмитента также является осуществление инвестиционной деятельности, управление предприятиями и инвестиционными проектами, проектирование, реконструкция и строительство различных объектов, а также иные виды деятельности, предусмотренные Уставом Эмитента.**

#### **Внутренний рынок:**

**Основными рисками, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по Биржевым облигациям на внутреннем рынке, являются:**

- **ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;**
- **сохранение ключевой ставки на текущем уровне;**
- **рост безработицы;**
- **уход с рынка России крупных международных компаний;**
- **отсутствие спроса на коммерческие площади;**
- **усиление волатильности на российских и зарубежных финансовых рынках;**
- **изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг.**

**Способность Эмитента своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства по Биржевым облигациям Эмитента в значительной степени определяется и обуславливается финансовым положением Эмитента и общим инвестиционным климатом в Российской Федерации.**

**Эмитент оценивает вышеуказанные риски как существенные. Следует также учитывать, что данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию всей России и в основном находятся вне контроля Эмитента.**

**Усиление волатильности на российских рынках может негативно сказаться на стоимости заимствования для Эмитента и/или сроках таких заимствований.**

**Возможные изменения в отрасли на внутреннем рынке на исполнение обязательств, по мнению Эмитента, повлияют в незначительной степени.**

#### **Внешний рынок:**

**Эмитент не осуществляет деятельности на внешнем рынке.**

Предполагаемые действия Эмитента для снижения отраслевых рисков (на внутреннем рынке):

- оптимизация финансовых потоков в соответствии с новыми рыночными условиями;
- проведение тщательного анализа рассматриваемых объектов и отслеживание технического состояния рынка и тенденций рынка и экономики;
- рассмотрение возможности использования альтернативных инструментов привлечения и размещения средств.

Так например, при инвестициях в жилую недвижимость Эмитент прогнозирует сохранение спроса на недорогие проекты с небольшими метражами, хорошими темпами строительства и в высокой стадии готовности. Кроме того, будет популярно жилье с отделкой, причем не только в эконом классе, но и в более высоких ценовых сегментах, в которых раньше очень редко предлагался такой продукт. Наибольшим же потенциалом, по мнению Эмитента, обладают проекты редевелопмента промзон, в сегменте не выше комфорт класса. Поскольку, в силу грядущего сокращения спроса, оставшиеся на рынке покупатели будут стремиться приобрести качественное и недорогое жилье в хорошей транспортной доступности.

В случае ухудшения законодательства в области ценных бумаг Эмитент планирует рассмотреть возможность использования других форм и инструментов внешнего финансирования.

Ухудшение ситуации в отрасли не повлияет на исполнение обязательств по ценным бумагам.

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: *Несмотря на тот факт, что Эмитент в своей деятельности использует сырье и услуги сторонних организаций, доля потребляемых услуг сторонних организаций в структуре себестоимости Компании незначительна, поэтому риски, связанные с возможным изменением цен на сырье и услуги, оцениваются как незначительные.*

На внутреннем рынке:

Так как доля потребляемых услуг сторонних организаций в структуре себестоимости Компании незначительна, риски, связанные с возможным изменением цен на сырье и услуги, и их влияние на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам оцениваются как незначительные.

На внешнем рынке:

Эмитент не планирует осуществлять хозяйственную деятельность на внешнем рынке. 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: *Риск снижения цен на услуги Эмитента может повлиять на финансовые показатели Эмитента.*

На внутреннем рынке:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 17.04.2014г. и с момента государственной регистрации до даты утверждения проспекта ценных бумаг не осуществлял хозяйственную деятельность. В перспективе в случае значительного снижения цен на предоставляемые Эмитентом услуги возможно сокращение объемов своей деятельности в части заключения новых сделок и реализации новых проектов.

Влияние риска, связанного с возможным изменением цен на услуги Эмитента, на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам минимально, поскольку существенного изменения цен на услуги, оказываемые Эмитентом, не прогнозируется.

На внешнем рынке:

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в связи с этим риски, связанные с возможными изменениями цен на услуги Эмитента на внешнем рынке, отсутствуют.

## 2.5.2. 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 заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг: Эми-



тент зарегистрирован в качестве налогоплательщика в Москве. Общие изменения в государстве оказывают существенное влияние на деятельность Эмитента. Поскольку финансовые вложения осуществляются вне Москвы, развитие региона оказывает незначительное влияние на деятельность Эмитента в целом. Несмотря на общее снижение темпов роста экономики, в Москве экономические показатели гораздо выше средних показателей по России. К факторам политического риска можно отнести возможность обострения международной обстановки, что может ухудшить результаты деятельности Эмитента. На дату утверждения настоящего проспекта Эмитент не осуществлял деятельность, приносящую 10 и более процентов доходов.

Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность: для преодоления негативных экономических изменений в стране Эмитент обладает достаточным уровнем финансовой стабильности. В случае возникновения существенной политической нестабильности в России или отдельно взятом регионе, которая негативно повлияет на деятельность и доходы Эмитента, Эмитент предполагает ужесточение кадровой политики. Конкретные действия будут предприниматься в зависимости от сути политических изменений с целью максимального снижения возможности оказания негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на бизнес 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: вероятность военных конфликтов, введение чрезвычайного положения и забастовок в стране и в регионах деятельности Эмитента крайне мала.

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.: географические особенности страны и региона, в котором Эмитент осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью не должны оказать существенного влияния на деятельность Эмитента. Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона Эмитент оценивает как минимальные.

### 2.5.3. Финансовые риски

Подверженность Эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью Эмитента либо в связи с хеджированием, осуществляемым Эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков: Подверженность Эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, не существенна. В кредитном портфеле Эмитента отсутствуют заимствования, стоимость которых привязана к плавающим процентным ставкам. Хеджирование в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков Эмитент не осуществляет.

Подверженность финансового состояния Эмитента, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски): негативное влияние на финансовые результаты может оказать снижение номинального обменного курса рубля, однако финансовое состояние Эмитента, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности крайне мало зависят от изменений валютного курса, так как все расчеты производятся в валюте Российской Федерации (рублях).

Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность Эмитента: так как ценные бумаги Эмитента номинированы в национальной валюте Российской Федерации (в рублях), доход по ценным бумагам (купон) подвержен влиянию инфляции. Эмитент ведет постоянный контроль расходов. В случае отрицательного влияния изменения валютного курса Эмитента предполагает следующие действия: оптимизация финансовых потоков в соответствии с новыми условиями, пересмотр программ привлечения и размещения средств.

Указывается, каким образом инфляция может сказаться на выплатах по ценным бумагам, приводятся критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия Эмитента по уменьшению указанного риска: риск негативного влияния инфляции может возникнуть в случае, когда получаемые денежные доходы обесцениваются с точки зрения реальной покупательной способности денег быстрее, чем растут номинально. Рост инфляции влияет на финансовые результаты деятельности Эмитента неоднозначно. Он может привести к увеличению затрат Эмитента (за счет роста цен на энергоресурсы, сырье и материалы) и, как следствие, падению уровня прибыли Эмитента и, соответственно, рентабельности его деятельности. Критический уровень инфляции, который может оказать негативное влияние на эффективность деятельности Эмитента, находится выше про-



гнозируемого на 2015 год уровня и составляет не менее 20%. В случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами, Эмитент будет принимать необходимые меры по адаптации своей деятельности к изменившимся темпам инфляции, включая те же мероприятия, что и для нивелирования отрицательного влияния изменения процентных ставок, а именно, пересмотр инвестиционной политики в целях сокращения сроков заимствования.

Указывается, какие из показателей финансовой отчетности Эмитента наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. В том числе указываются риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности: *Есть вероятность получения убытка из - за несвоевременного получения процентов по займам и, как следствие, неспособность Эмитента выполнить свои обязательства. Наступление такового рисковогго события может повлечь за собой штрафы, пени, ущерб деловой репутации Эмитента и т. д.*

<i>Риски</i>	<i>Вероятность возникновения</i>	<i>Характер изменений в отчетности</i>
<i>Процентный риск</i>	<i>Средняя</i>	<i>Чистая прибыль – снижение Дебиторская и кредиторская задолженность – рост</i>
<i>Валютный риск</i>	<i>Средняя</i>	<i>Чистая прибыль – снижение Дебиторская и кредиторская задолженность – рост</i>
<i>Инфляционный риск</i>	<i>Средняя</i>	<i>Чистая прибыль – снижение Дебиторская и кредиторская задолженность – рост</i>

#### 2.5.4. Правовые риски

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

*В обозримой перспективе риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного, антимонопольного и лицензионного регулирования, которые могут повлечь ухудшение финансового состояния Эмитента, являются незначительными. Эмитент строит свою деятельность в четком соответствии с законодательством, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в нем.*

Риски, связанные с изменением валютного регулирования: *Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования, как для внутреннего рынка, так и для внешнего рынка, являются регулируемыи и прогнозируемыми.*

Риски, связанные с изменением налогового законодательства: *Внутренний рынок: налоговое законодательство Российской Федерации подвержено частым изменениям, в связи с этим существует возможность принятия законодательных актов, устанавливающих новые налоги и (или) сборы, повышающих налоговые ставки, устанавливающих ответственность за нарушение налогового законодательства, устанавливающих новые обязанности или иным образом ухудшающих положение налогоплательщиков, а также иных участников отношений, регулируемых налоговым законодательством. Эмитент может быть подвергнут периодическим налоговым проверкам, что может затруднить налоговое планирование. Неопределенность налогового законодательства может привести к штрафам, платежам и дополнительному налогообложению. Внесение изменений в действующее налоговое законодательство может повлечь уплату Эмитентом дополнительных налогов. Для предотвращения указанных рисков Эмитентом осуществляется налоговое планирование.*

*Внешний рынок: риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке Эмитент расценивает как минимальные, указанные риски оказывают влияние на Эмитента в той же степени, что и на остальных участников рынка.*

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин: *изменение правил таможенного контроля и пошлин, как для внутреннего рынка, так и для внешнего рынка, не могут оказывать негативное влияние на деятельность Эмитента, так как, его сфера деятельности не пересекается с таможенным контролем.*

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: основная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию. Объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы) Эмитент не использует.*

**Внешний рынок:** сведения о рисках, связанных с изменением требований по лицензированию основной деятельности Эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), на внешнем рынке не приводятся, поскольку Эмитент внешнеторговой деятельности не осуществляет.

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: *на внутреннем и на внешнем рынках данный риск оценивается как незначительный, Эмитент не участвует в судебных процессах.*

### 2.5.5. Риск потери деловой репутации

Риск возникновения у эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом: *обществом с целью снижения данного риска разработаны внутренние нормативные документы, в которых регламентированы соблюдение сотрудниками норм делового оборота и деловой этики, принятых бизнес-сообществом. В настоящее время Эмитенту присвоен рейтинг А по версии рейтингового агентства «Эксперт РА». В силу вышеизложенного риск формирования в обществе негативного представления о финансовой устойчивости Эмитента, качестве оказываемых им услуг и характере деятельности в целом в настоящий момент представляется незначительным.*

### 2.5.6. Стратегический риск

Риск возникновения у эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента: *под стратегическим риском Эмитент подразумевает риск возникновения у Эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества. Текущее управление стратегическим риском осуществляет Совет директоров Эмитента и Генеральный директор в рамках своих компетенций. Данный вид риска для Эмитента является не существенным.*

### 2.5.7. Риски, связанные с деятельностью Эмитента

Риски, свойственные исключительно Эмитенту или связанные с осуществляемой Эмитентом основной (финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе риски, связанные с:

текущими судебными процессами, в которых участвует Эмитент: *Риски, связанные с текущими судебными процессами, отсутствуют. В судебных процессах в настоящее время Эмитент не участвует.*

отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): *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), отсутствуют. Эмитент не имеет лицензий на ведение определенных видов деятельности, объекте, нахождение которых в обороте ограничено, Эмитент не использует.*

возможной ответственностью Эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Эмитента: *существуют риски, связанные с ответственностью Эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Эмитента. В целях минимизации этого риска Эмитент, при принятии решений о предоставлении третьим лицам обеспечения в форме залога тщательно проверяет их финансовое положение; контролирует исполнение обязательств перед третьими лицами дочерними предприятиями, в том числе по обеспеченным обязательствам.*

возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента: *в настоящее время такой риск не усматривается.*

#### **2.5.8. Банковские риски**

Эмитент не является кредитной организацией.

### III. Подробная информация об эмитенте

#### 3.1. История создания и развитие эмитента

##### 3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование:

<b>Публичное акционерное общество «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ»</b>	<b>введено с 05.02.2015</b>
--	-----------------------------

Сокращенное фирменное наименование:

<b>ПАО «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ»</b>	<b>введено с 05.02.2015</b>
---------------------------------	-----------------------------

В случае если полное или сокращенное фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации) является схожим с наименованием другого юридического лица, то в этом пункте должно быть указано наименование такого юридического лица и даны пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований.

Полное или сокращенное фирменное наименование Эмитента расценивается Эмитентом как схожее с наименованием другого юридического лица: **ООО «Инвест-Девелопмент»**

Пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований: **отличие в организационно-правовой форме.**

В случае если фирменное наименование эмитента (для некоммерческой организации - наименование) зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания, указываются сведения об их регистрации.

**Фирменное наименование Эмитента не зарегистрировано как товарный знак (знак обслуживания).**

В случае если в течение времени существования эмитента изменялось его фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), приводятся все его предшествующие полные и сокращенные фирменные наименования (наименования) и организационно-правовые формы с указанием даты и оснований изменения:

Полное фирменное наименование эмитента: **Открытое акционерное общество «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **ОАО «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ»**

Дата внесения изменения в наименование: **05.02.2015**

Основание внесения изменения в наименование: **Решение внеочередного общего собрания акционеров ОАО «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ» (Протокол №3 от 20.01.2015)**

##### 3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Для юридических лиц, зарегистрированных до 1 июля 2002 года, указываются номер государственной регистрации юридического лица, дата его государственной регистрации и наименование органа, осуществившего государственную регистрацию юридического лица, а также основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, дата его присвоения (дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц) и наименование регистрирующего органа, внесшего запись о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН), за которым в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании эмитента: **1147746431469**

Дата внесения такой записи: **17.04.2014**

Орган, осуществивший внесение такой записи: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве**

##### 3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

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

Краткое описание истории создания и развития Эмитента: **Открытое акционерное общество «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ» создано на основании и в соответствии с Протоколом №1 собрания учредителей об учреждении Открытого акционерного общества «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ» от 03.04.2014г., Договором о создании Открытого акционерного общества «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ» от 03.04.2014г.**

Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Общество зарегистрировано как юридическое лицо 17.04.2014г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не начал осуществлять финансово-хозяйственную деятельность, оказывать работы и услуги.

Цели создания Эмитента: основной целью создания Общества является извлечение прибыли.

Миссия Эмитента (при наличии): достижение долгосрочных целей, обеспечение доходности, надежности и ликвидности инвестиций.

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

### 3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента	125040, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 20, стр. 1.
Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц:	125040, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 20, стр. 1.
Иной адрес для направления эмитенту почтовой корреспонденции (в случае его наличия):	отсутствует
Номер телефона, факса	+7 (495) 730 76 76, +7 (495) 789 96 07
Адрес электронной почты	отсутствует
Адрес страницы в сети Интернет, на которой доступна информация об эмитенте, размещенных и (или) размещаемых ценных бумагах	<a href="http://www.invest-development.ru">http://www.invest-development.ru</a> <a href="http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728">http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728</a>

Данные о специальном подразделении эмитента (третьего лица) по работе с акционерами и инвесторами эмитента: отсутствует

### 3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН: 7714933728

### 3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств.

## 3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

### 3.2.1 Основные виды экономической деятельности эмитента

В соответствии с пунктом 8.14 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П, информация в настоящем пункте не приводится, поскольку раскрыта ранее Эмитентом в п. 3.2.1 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 2 квартал 2015 года на страницах в сети Интернет и является актуальной на дату утверждения Проспекта ценных бумаг. Информация раскрыта на страницах Эмитента в сети Интернет - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>.

### 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

За последний заверченный отчетный год и последний заверченный отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг выручки Общество не имело.

Наименование показателя					2014 г.	1 полугодие 2015 г.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.					0	0
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объема продаж) эмитента, %					0	0

Дополнительно описывается общая структура себестоимости эмитента за последний завершённый отчетный год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг по указанным статьям в процентах от общей себестоимости: *на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не начал осуществлять финансово-хозяйственную деятельность, оказывать работы и услуги, себестоимость отсутствует.*

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем подпункте:

*Общество организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с:*

*Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;*

*Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н);*

*Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.00 № 94н);*

*Приказом Минфина РФ от 02.07.10 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;*

*ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 106н);*

*и другими ПБУ;*

*иными нормативными документами в области бухгалтерского учета.*

### 3.2.3. Материалы, товары и поставщики эмитента

*В соответствии с пунктом 8.14 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П, информация в настоящем пункте не приводится, поскольку раскрыта ранее Эмитентом в п. 3.2.3 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 1 квартал 2015 года и в п. 3.2.3 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 2 квартал 2015 года на страницах в сети Интернет и является актуальной на дату утверждения Проспекта ценных бумаг. Информация раскрыта на страницах Эмитента в сети Интернет - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>.*

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

*В соответствии с пунктом 8.14 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П, информация в настоящем пункте не приводится, поскольку раскрыта ранее Эмитентом в п. 3.2.4 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 1 квартал 2015 года на страницах в сети Интернет и является актуальной на дату утверждения Проспекта ценных бумаг. Информация раскрыта на страницах Эмитента в сети Интернет - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>.*

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

*В соответствии с пунктом 8.14 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П, информация в настоящем пункте не приводится, поскольку раскрыта ранее Эмитентом в п. 3.2.5 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 2 квартал 2015 года на страницах в сети Интернет и является актуальной на дату утверждения Проспекта ценных бумаг. Актуальная информация раскрыта на страницах Эмитента в сети Интернет - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>.*

**3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг**  
*Информация не указывается, поскольку Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.*

**3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых**  
*Основной деятельностью Эмитента не является добыча полезных ископаемых или добыча драгоценных металлов и драгоценных камней, а также подконтрольные Эмитенту организации не ведут деятельность по добыче указанных полезных ископаемых.*

**3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи**  
*Основной деятельностью Эмитента не является оказание услуг связи.*

### **3.3. Планы будущей деятельности эмитента**

*В соответствии с пунктом 8.14 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П, информация в настоящем пункте не приводится, поскольку раскрыта ранее Эмитентом в п. 3.3 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 1 квартал 2015 года на страницах в сети Интернет и является актуальной на дату утверждения Проспекта ценных бумаг. Актуальная информация раскрыта на страницах Эмитента в сети Интернет - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>.*

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

*В соответствии с пунктом 8.14 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П, информация в настоящем пункте не приводится, поскольку раскрыта ранее Эмитентом в п. 3.4 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 1 квартал 2015 года на страницах в сети Интернет и является актуальной на дату утверждения Проспекта ценных бумаг. Информация раскрыта на страницах Эмитента в сети Интернет - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>.*

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

*На дату утверждения проспекта у Эмитента имеется одно дочернее общество - ООО "ИНВЕСТ КЭПИТАЛ".*

*В случае если эмитент имеет дочерние и (или) зависимые общества, по каждому такому обществу указывается следующая информация:*

*полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТ КЭПИТАЛ";*

*сокращенное фирменное наименование: ООО "ИНВЕСТ КЭПИТАЛ";*

*ИНН (если применимо): 1655320469;*

*ОГРН (если применимо): 1151690012198;*

*место нахождения: 420043, г. Казань, ул. Вишневского, д.24, кв.304;*

*основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: Эмитент является единственным участником Общества со 100% долей владения;*

*размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и (или) зависимого общества, а в случае, когда дочернее или зависимое общество является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций дочернего или зависимого общества, принадлежащих эмитенту: доля Эмитента в уставном капитале - 100%;*

*размер доли участия дочернего и (или) зависимого общества в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему и (или) зависимому обществу: дочернее общество не имеет доли в уставном капитале Эмитента.*

### 3.6. 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

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации. Указанная информация приводится за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если Эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет. При этом 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 стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
Отчетная дата: "31" декабря 2014 г.		
Земельные участки (не амортизируются)	1 756 030	0
Итого:	1 756 030	0

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: *линейный*.

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

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

Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств Эмитента, и иных основных средств по усмотрению Эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств Эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению Эмитента): *По состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг имеются следующие обременения основных средств Эмитента:*

Площадь, кв. м	Кадастровый номер	Адрес	Обременение	Заемщик	Кредитор	Дата возникновения	Срок действия обременения	Сумма задолженности
1 180	16:50:011408:199	г. Казань, ул. Новопесочная 44	Залог по договору ипотеки	ООО Энергопроект	АО «ИК Банк»	28.05.2015	27.05.2016 г.	8,55 млн. руб.
14 640	16:50:011134:39	г. Казань, ул. Петербургская, Квартал Б	Залог по ипотеке в силу закона	ТехноИмпортЭкспорт АД	АО «ИК Банк»	17.04.2014	04.08.2017 г.	100 млн. руб.



90 000	16:50:0 60102: 3107	г. Казань, ул. Пат- риса Лу- мумбы	Залог по договору ипотеки	Ескана Ру- сия ЕООД	АО «Цен- тральный кооператив- ный банк»	17.04.20 14	21.01.2018 г.	21,7 млн. Евро
--------	---------------------------	---	---------------------------------	------------------------	--	----------------	------------------	----------------------

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

*На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение.*

## IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 4.1. 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. Указанная информация приводится в виде таблицы на каждый отчетный период:

Наименование показателя	2014 (Рекомендуемая методика расчета)
Норма чистой прибыли, %	0
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0
Рентабельность активов, %	0,64
Рентабельность собственного капитала, %	0,65
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0

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

*Экономический анализ вышеприведенных показателей не может быть приведен поскольку Эмитент зарегистрирован как юридическое лицо 17.04.2014г. в связи с этим отсутствует иные завершённые финансовые года отличные от 2014 года на основании которых возможно проведение сравнения и анализа показателей.*

### 4.2. 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	2014 (Рекомендуемая методика расчета)
Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	6 625
Коэффициент текущей ликвидности	4,2%
Коэффициент быстрой ликвидности	4,16%

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:

*Экономический анализ вышеприведенных показателей не может быть приведен поскольку Эмитент зарегистрирован как юридическое лицо 17.04.2014г. в связи с этим отсутствует иные завершённые*

финансовые года отличные от 2014 года на основании которых возможно проведение сравнения и анализа показателей. Факторы, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента в отчетном периоде, отсутствуют.

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

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

Эмитенты, не являющиеся кредитными организациями, приводят за 5 последних завершённых финансовых лет или за каждый завершённый финансовый год, если Эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, следующую информацию:

*Сведения на 31 декабря 2014 г.:*

а) размер уставного капитала Эмитента, а также соответствие размера уставного капитала Эмитента, приведенного в настоящем пункте, учредительным документам Эмитента: *размер уставного капитала 2 110 524 000 (Два миллиарда сто десять миллионов пятьсот двадцать четыре тысячи) рублей, что соответствует учредительным документам Эмитента;*

б) для Эмитента, являющегося хозяйственным обществом, - общая стоимость акций (долей) Эмитента, выкупленных Эмитентом для последующей перепродажи (передачи), с указанием процента таких акций (долей) от размещенных акций (уставного капитала) Эмитента: *такие акции отсутствуют;*

в) размер резервного капитала Эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли Эмитента: *размер резервного капитала равен 0 (Нулю) рублей;*

г) размер добавочного капитала Эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость: *размер добавочного капитала равен 0 (Нулю) рублей;*

д) размер нераспределенной чистой прибыли Эмитента: *размер нераспределенной прибыли 13 685 000 (Тринадцать миллионов шестьсот восемьдесят пять тысяч) рублей;*

е) общая сумма капитала Эмитента: *общая сумма капитала составила 2 124 209 000 (Два миллиарда сто двадцать четыре миллиона двести девять тысяч) рублей.*

Структура и размер оборотных средств Эмитента в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью Эмитента:

Наименование показателя	На 31 декабря 2014 г., тыс. руб.	На 31 декабря 2014 г., в процентах
НДС по приобретенным ценностям	77	0,88%
Дебиторская задолженность	4 513	51,89%
Денежные средства и денежные эквиваленты	4 108	47,23%
Итого оборотные средства	8 698	100,00%

*Источником финансирования оборотных средств являются собственные средства и выпускаемые облигации, полученная в результате финансирования дебиторская задолженность Эмитента будет оплачивается быстрее, чем кредиторская.*

Политика эмитента по финансированию оборотных средств, а также факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления. *Политика по финансированию оборотных средств заключается в достижении оптимального соотношения собственных и привлеченных источников капитала. Единственным фактором, который может повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств является инфляция в России. Вероятность появления указанного фактора оценивается как средняя. В случае ускорения инфляционных факторов политика финансирования оборотных средств будет пересмотрена.*

#### 4.3.2. 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. Данный перечень представляется отдельно по эмиссионным ценным бумагам, неэмиссионным ценным бумагам и иным финансовым вложениям Эмитента (вклады в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, выданные кредиты и т.д.): *финансовые вложения Общества на 31.12.2014г. составляют 361 553 720 (Триста шестьдесят один миллион пятьсот пятьдесят три тысячи семьсот двадцать) рублей и полностью представлены в виде долгосрочных финансовых вложений (займ), выданных ООО «Болгария Эйр».*

Информация по финансовым вложениям в форме займа:

Объект финансового вложения:

Полное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Болгария Эйр"*

Сокращенное фирменные наименования: *ООО "Болгария Эйр"*

Место нахождения:

ИНН: *7714831677*

ОГРН: *1117746130820*

Размер вложения в денежном выражении: *361 553 720 (Триста шестьдесят один миллион пятьсот пятьдесят три тысячи семьсот двадцать) рублей.*

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения: *начисление дохода осуществляется ежемесячно, сумма дохода за 2014 год составила 7 759 000 (Семь миллионов семьсот пятьдесят девять тысяч) рублей.*

Срок выплаты: *погашение займа осуществляется равными частями с октября 2016 года по сентябрь 2024 года, проценты уплачиваются ежемесячно.*

Предоставляется информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций. Информация об убытках предоставляется 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, кредитный риск минимален, сумма потенциальных убытков в бухгалтерской отчетности признана равной нулю.*

*Средства Эмитента не размещены на депозитных и 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 организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами).*

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте проспекта ценных бумаг: *эмитент руководствуется следующими стандартами (правилами): Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, Положение по бухгалтерскому учёту «Учёт финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденное Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.*

#### 4.3.3. Нематериальные активы Эмитента

При наличии нематериальных активов Эмитент раскрывает информацию об их составе, о первоначальной (восстановительной) стоимости нематериальных активов и величине начисленной амортизации за 5 последних завершённых финансовых лет или за каждый завершённый финансовый год, если Эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, если данные сведения не были отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за соответствующий период: *по состоянию на 31.12.2014 Эмитент не обладает нематериальными активами.*

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах: *Эмитент руководствуется Положением по бухгалтерскому учёту «Учет нематериальных активов» ПБУ №14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.*

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

Информация о политике Эмитента в области научно-технического развития за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если Эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств Эмитента за каждый из отчетных периодов: *данная деятельность Эмитентом не осуществлялась. Политика в области научно-технического развития у Эмитента не разработана. Затраты на осуществление научно-технической деятельности не производились.*

Приводятся сведения о создании и получении Эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для Эмитента объектах интеллектуальной собственности: *Эмитент не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности. Эмитент не владеет патентами на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, товарными знаками и знаками обслуживания и другими объектами интеллектуальной собственности.*

Отдельно раскрываются факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для Эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков: *основные для Эмитента патенты, лицензии на использование товарных знаков отсутствуют.*

#### 4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Указываются основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли: *Эмитент осуществляет свою деятельность в сфере элитной жилой недвижимости. Несмотря на то, что число сделок на массовом рынке жилой недвижимости в этом году сократилось, рынок элитной недвижимости кризис практически не затронул, в том числе и в отношении рублевых цен. Отчасти стабильность рынка элитной недвижимости связана с тем, что срок экспозиции квартиры в среднем составляет 10 - 12 месяцев и, возможно, волна падения спроса на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг не дошла до этого сегмента. Хотя для рынка элитного жилья характерны особенности, которые делают его в целом невосприимчивым к кризисам.*

*Также не отмечается спада спроса в сегменте элитных квартир Казани и дефицита предложения. Рынок так называемой элитной недвижимости достаточно стабилен и предсказуем, он, конечно же, подвержен сезонности и традиционно ощущается летне-отпускной спад, при этом, экономический кризис его практически не затронул. Спрос достаточно устойчивый, а интересных предложений становится меньше.*

Приводится общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли. Приводится оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли. Указываются причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты): *Эмитент был зарегистрирован 17 апреля 2014 года и до даты утверждения Проспекта не осуществлял активной хозяйственной деятельности. В связи с этим оценка результатов деятельности в отрасли не проводилась.*

#### 4.6. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента

Указываются факторы и условия (влияние инфляции, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иные экономические, финансовые, политические и другие факторы), влияющие на деятельность Эмитента и оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи Эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) Эмитента от основной деятельности: *Эмитент был зарегистрирован 17 апреля 2014 года и до даты утверждения Проспекта не осуществлял активной хозяйственной деятельности. В общей картине по стране покупателям и продавцам стоит готовиться к снижению цен на недвижимость. В большей степени это затронет вторичный рынок жилья. На первичном рынке жилья, если и будет снижение цен, то на незначительные показатели. Для создания такого прогноза эксперты обратились к данным кризисных 2008-2009 годов. Тогда*

*ситуация в экономике и с национальной валютой была примерно такая же. В эти годы стоимость квартир, продаваемых в долларах, снизилась на 30%, а продаваемых в рублях - на 10%. На рынке "первички" ситуация выглядит более стабильной благодаря ипотечной госпрограмме по сниженной процентной ставке - цены остались на прежнем уровне, при этом, условия для застройщиков изменились в худшую сторону. Снижение количества инвесторов на фоне "стоячей" цены изменило структуру рынка - на "первичке" больше покупают двух- и трехкомнатные квартиры, а не инвестиционные "однушки". При этом именно такие сделки составляют около трети рынка жилья в Казани.*

*Дается прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: Эмитент прогнозирует, что до конца 2015 г. - середины 2016 г. резкого скачка спроса, а, значит, и цен на недвижимость в Казани не будет. Но и падения цен на недвижимость не прогнозируется - незначительное снижение прогнозируется только в отдельных сегментах. Тенденции снижения (удешевления) номинального обменного курса рубля в связи с проводимой Центральным банком РФ политикой по сдерживанию инфляции, в ближайшие 6 месяцев замедлится, либо сменится удорожанием рубля.*

*Описываются действия, предпринимаемые Эмитентом, и действия, которые Эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий: разработка общей инвестиционной стратегии и инвестиционной политики по основным направлениям инвестиционной деятельности Общества, разработка текущих планов по отдельным аспектам инвестиционной деятельности. Первоначальным исходным этапом планирования является прогнозирование основных направлений и целевых параметров инвестиционной деятельности путем разработки общей инвестиционной стратегии Общества, которая призвана определять задачи и параметры текущего инвестиционного планирования.*

*Указываются способы, применяемые Эмитентом, и способы, которые Эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента: Эмитент планирует при заключении Договоров, исследовать каждого отдельного контрагента на предмет финансовой устойчивости, платежеспособности.*

*Описываются существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов): Эмитент был зарегистрирован 17 апреля 2014 года и до даты утверждения Проспекта не осуществлял активной хозяйственной деятельности. Резкое снижение уровня доходов населения России, резкое ослабление номинального обменного курса рубля. Вероятность наступления таких событий (возникновения факторов) Эмитент считает достаточно невысокой.*

*Описываются существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия: существенными событиями, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, являются тенденции к увеличению темпов развития Компании. Вероятность наступления - высокая. Продолжительность действия - в течение 2016 года.*

#### **4.7. Конкуренты Эмитента**

*Указываются основные существующие и предполагаемые конкуренты Эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом: согласно результатам исследования рынка жилья, в Казани пять застройщиков предлагают 8 проектов с квартирами класса «бизнес». Суммарное предложение — почти 4 тысячи квартир. Предложение квартир уникальных — класса «элит» — напротив, очень небольшое и исчисляется всего лишь десятками (4 проекта от трех компаний). Однако если «элитное» жилье появится на рынке уже к концу этого года, большая часть квартир класса «бизнес» ожидается в 2016-2018 годах.*

*Самое большое предложение — от компании «Сувар Холдинг»: проект «Барселона» в историческом центре города на ул. Островского стоимостью 1,4 млрд рублей на 309 квартир (цена квартир — 75-100 тыс. рублей за кв. м) и проект «Столичный» недалеко от набережной стоимостью 2,5 млрд рублей на 970 квартир (цена квартир — 73-75 тыс. рублей за кв. м). Оба проекта стартовали еще в прошлом году, ввод в эксплуатацию ожидается не ранее 4 квартала 2016 года и 3 квартала 2017 года соответственно.*

На втором месте «Тандем-Д», который предлагает хотя и один проект — эконопарк «Дубрава» недалеко от РКБ, — но сразу на 839 квартир. Причем квартир сразу трех классов («комфорт», «бизнес», «элит» — стоимостью от 56,5-74,5 тыс. рублей за кв. м до 61-90 тыс. рублей за кв. м). Компания начала строительство проекта стоимостью 2,4 млрд рублей в 2015 году, а его окончание предполагается не ранее 2018 года.

Наконец, застройщик «Бриз» Андрея Белякова предложит рынку 763 квартиры, который он относит к классу «бизнес». Впрочем, лишь один из двух проектов — «Волжская гавань» вблизи Волги в Старом Аракчино (стоимостью 361 млн рублей) — начнет строиться в 2015 году: увеличение предложение рынка на 133 квартиры (46-50 тыс. рублей за кв. м). Второй проект — «Казансу» на ул. Комсомольской — самый дорогой по объему инвестиций (3,4 млрд рублей), который будет построен лишь к концу 2018 года: 630 квартир стоимостью 65-67 тыс. рублей за кв. м.

Компания «Камастройинвест» строит два проекта с самыми недорогими квартирами данного класса (отдельные квартиры предлагаются по ценам в 83-100 тыс. рублей за кв. м). С конца 2013 года возводится проект «Островский» вблизи станции метро «Суконная слобода» (сдача его планируется уже в 2015 году) — 76 квартир обойдутся компании в 269 млн рублей. Другой проект — Kalinina house на 130 квартир (объем инвестиций неизвестен) — начал строиться в конце 2014 года, а ввод в эксплуатацию ожидается в первом квартале 2016 года. Компания «Асгард» предлагает 97 квартир класса «бизнес» (65-74 тыс. рублей за кв. м) в одном проекте (его сдача в эксплуатацию планируется в конце 2015 года) стоимостью 251 млн рублей.

Приводится перечень факторов конкурентоспособности Эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг): на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не начал осуществлять финансово-хозяйственную деятельность, оказывать работы и услуги, поэтому не представляется возможным перечислить факторы конкурентоспособности и степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг) Эмитента.

## V. 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

### 5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

*В соответствии с пунктом 8.14 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П, информация в настоящем пункте не приводится, поскольку раскрыта ранее Эмитентом в п. 5.1 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 1 квартал 2015 года на страницах в сети Интернет и является актуальной на дату утверждения Проспекта ценных бумаг.*

*В дополнение к вышеизложенному:*

*Сведения о наличии кодекса корпоративного управления эмитента либо иного аналогичного документа - указанные документы отсутствуют.*

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

*Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава Эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов Эмитента, а также кодекса корпоративного управления Эмитента в случае его наличия: <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>.*

### 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

**Совет директоров Эмитента.**

Председатель Совета директоров – *Иванов Иван Генчев*

Члены Совета директоров персонально:

Фамилия, имя, отчество: *Иванов Иван Генчев*

Год рождения: *1961г.*

Сведения об образовании: *Высшее, Специалист по Международному транспорту, ВИИ „Карл Маркс“, София, Р. Болгария*

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: *с 01.11.2009г. по настоящее время – Представитель по России и СНГ АО „Болгарии ейр“.*

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента, являющегося коммерческой организацией: *0%*

Доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций Эмитента: *0%*

Количества акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Эмитента: *0%*

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Эмитента: *0%*

Доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Эмитента: *0%*

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 независимого общества Эмитента: *0%*

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.*

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *На дату утверждения Проспекта ценных бумаг комитеты Совета директоров не сформированы.*

Фамилия, имя, отчество: *Старшов Александр Вячеславов*

Год рождения: *1974г.*

Сведения об образовании: *Высшее, Специалист по Международному туризму, Университет по национальному и мировому хозяйству, София, Р. Болгария*

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:

*С 01.01.2009г. по 07.07.2009 – ЗАД „Армеец”, консультант;*

*С 08.07.2009 по 25.03.2010 - ЗАО АКБ Татинвестбанк, Специалист по кредитным рискам*

*С 13.05.2010 по настоящее время - ЗАО АКБ Татинвестбанк, Директор Департамента по кредитным рискам*

*С 29.06.2011 по 02.07.2012 – Член Совета директоров ОАО „Авиокомпания Татарстан”*

*С 12.05.2012 по настоящее время - ЗАО АКБ Татинвестбанк, Член Правления*

*С 15.07.2014г. по настоящее время – Генеральный директор ОАО «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ».*

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента, являющегося коммерческой организацией: *0%*

Доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций Эмитента: *0%*

Количества акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Эмитента: *0%*

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Эмитента: *0%*

Доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Эмитента: *0%*

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 независимого общества Эмитента: *0%*

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.*

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *На дату утверждения Проспекта ценных бумаг комитеты Совета директоров не сформированы.*

Фамилия, имя, отчество: *Палачоров Георгий Ганчев*

Год рождения: *1965г.*

Сведения об образовании: *Высшее, Московский экономико-статистический институт (МЭСИ), июнь 1991г.; кандидат экономических наук, МЭСИ, июнь 1994г.*

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:

*с 20.12.2006г. по 31.03.2011г. – Старший внутренний аудитор Службы Внутреннего аудита, АО Центральный Кооперативный Банк, г. София, Болгария;*

*с 01.04.2011г. по 14.07.2014г. – Зам. Директора Дирекции „Анализ и управления рисками“, АО Центральный Кооперативный Банк, г. София, Болгария;*

*с 15.07.2014г. по настоящее время – Зам. Председателя Правления, ЗАО „Инвестиционный Кооперативный Банк“, г. Казань, РФ.*

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента, являющегося коммерческой организацией: **0%**

Доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций Эмитента: **0%**

Количества акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Эмитента: **0%**

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Эмитента: **0%**

Доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Эмитента: **0%**

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 независимого общества Эмитента: **0%**

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.*

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *На дату утверждения Проспекта ценных бумаг комитеты Совета директоров не сформированы.*

Фамилия, имя, отчество: *Мартыненко Валерий Валериевич*

Год рождения: *1975г.*

Сведения об образовании: *Высшее, Специалист по Международным экономическим отношениям, Университет по национальному и мировому хозяйству, София, Р. Болгария*

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:

*С 10.01.2009г. по 06.10.2011г., Заместитель Директора по агентской сети, ЗПАД БУЛСТРАД;*

*С 03.10.2011г. по настоящее время - Исполнительный директор, ОАО СК "Итиль Армеец";*

*С 04.12.2012г. по настоящее время - Генеральный директор, ООО „Предприятие «ФИНИСТ»;*

*С 30.06.2014г. по настоящее время - Председатель СД, ОАО СК "Итиль Армеец".*

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента, являющегося коммерческой организацией: **0%**

Доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций Эмитента: **0%**

Количества акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Эмитента: **0%**

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Эмитента: **0%**

Доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Эмитента: **0%**

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 независимого общества Эмитента: **0%**

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.*

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *На дату утверждения Проспекта ценных бумаг комитеты Совета директоров не сформированы.*

Фамилия, имя, отчество: **Йончев Владислав Атанасов**

Год рождения: **1981г.**

Сведения об образовании: **Высшее, Юрист - международник со знанием иностранных языков, Московский Государственный Институт Международных Отношений (МГИМО), июнь 2007 года.**

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:

**с 05.01.2009г. по 31.05.2012 г. - Юрисконсульт, АО "Обергаз Холдинг";**

**с 01.06.2012г. по настоящее время – Юрисконсульт, АО "Центральный Кооперативный Банк", г. София, Болгария.**

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента, являющегося коммерческой организацией: **0%**

Доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций Эмитента: **0%**

Количества акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Эмитента: **0%**

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Эмитента: **0%**

Доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Эмитента: **0%**

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 независимого общества Эмитента: **0%**

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.*

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): *На дату утверждения Проспекта ценных бумаг комитеты Совета директоров не сформированы.*

Коллегиальный исполнительный орган Эмитента: *коллегиальный исполнительный орган Эмитента Уставом не предусмотрен.*

Единоличный исполнительный орган управления Эмитента – Генеральный директор

Фамилия, имя, отчество: *Старшов Александр Вячеславов*

Год рождения: *1974г.*

Сведения об образовании: *Высшее, Специалист по Международному туризму, Университет по национальному и мировому хозяйству, София, Р. Болгария*

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:

*С 01.01.2009г. по 07.07.2009 – ЗАД „Армеец”, консультант;*

*С 08.07.2009 по 25.03.2010 - ЗАО АКБ Татинвестбанк, Специалист по кредитным рискам;*

*С 13.05.2010 по настоящее время - ЗАО АКБ Татинвестбанк, Директор Департамента по кредитным рискам;*

*С 29.06.2011 по 02.07.2012 – Член Совета директоров ОАО „Авиокомпания Татарстан”;*

*С 12.05.2012 по настоящее время - ЗАО АКБ Татинвестбанк, Член Правления;*

*С 15.07.2014г. по настоящее время – Генеральный директор ОАО «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ».*

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента, являющегося коммерческой организацией: *0%*

Доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций Эмитента: *0%*

Количества акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Эмитента: *0%*

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Эмитента: *0%*

Доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Эмитента: *0%*

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 независимого общества Эмитента: *0%*

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.*

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

По каждому из органов управления Эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа управления Эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления 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: **таких выплат членам Совета директоров Эмитента не было.**

Раскрываются сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году: **таких соглашений нет.**

Если Эмитентом является акционерный инвестиционный фонд, описываются также с указанием размера вознаграждения управляющей компании, осуществляющей доверительное управление активами такого фонда, специализированного депозитария, регистратора, оценщика и аудитора такого фонда, а также все виды расходов, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом, в том числе с содержанием имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, и совершением сделок с указанным имуществом, которые были выплачены Эмитентом за последний завершенный финансовый год, а также сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году. Указанные сведения не могут являться предметом соглашения о конфиденциальной информации, препятствующего их раскрытию в проспекте ценных бумаг: **информация представляется только акционерными инвестиционными фондами.**

#### **5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а так же об организации системы управления рисками и внутреннего контроля**

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

*В соответствии с главой 12 действующего устава Эмитента:*

*«12. Ревизор. Ревизор избирается общим Собранием Акционеров Общества. Ревизор переизбирается на каждом годовом собрании Акционеров.*

*12.1. Проверка 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 процентами голосующих акций общества.*

*12.2. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности общества ревизор Общества составляет заключение, в котором должны содержаться:*

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документов общества;*
- информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.*

*12.3. Ревизор вправе требовать от должностных лиц Общества предоставления всех необходимых материалов, бухгалтерских отчетов или иных документов и личных объяснений.*

*12.4. Ревизор обязан потребовать внеочередного созыва Общего Собрания Акционеров, если возникла угроза существенным интересам Общества.*

*12.5. Ревизор Общества не может одновременно являться членом Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.*

Указываются сведения об организации системы управления рисками и внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (внутреннего аудита), в том числе:

информация о наличии комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, его функциях, персональном и количественном составе: *комитет по аудиту совета директоров Эмитента на дату утверждения Проспекта ценных бумаг не сформирован.*

информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), его задачах и функциях: *отдельное структурное подразделение Эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю, отличное от ревизора, на дату утверждения Проспекта ценных бумаг не предусмотрено.*

информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях: *отдельное структурное подразделение Эмитента, осуществляющее внутренний аудит за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, отличное от Ревизора, на дату утверждения Проспекта ценных бумаг не предусмотрено.*

Указываются сведения о политике эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля, а также о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации: *Политика управления рисками проводится в целях выявления и анализа рисков, связанных с деятельностью Эмитента, определения соответствующих лимитов риска и средств контроля, а также осуществления оперативного контроля за уровнем риска и соблюдением установленных лимитов. Политика и система управления рисками регулярно анализируется с учетом изменения рыночных условий и содержания деятельности Эмитента.*

*На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитентом были приняты следующие документы, устанавливающие правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации: Порядок доступа к инсайдерской информации ПАО «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ», утвержденный решением Совета Директоров (Протокол №12 от 6 марта 2015г.), Положение о должностном лице, ответственном за осуществление контроля за соблюдением требований ФЗ № 224 от 27.07.2010 г. «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и принятых в соответствии с ним нормативно-правовых актов ПАО «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ», утвержденное решением Совета Директоров (Протокол №12 от 6 марта 2015 г.), Правила охраны конфиденциальности инсайдерской информации ПАО «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ», утвержденные решением Совета Директоров (Протокол №12 от 6 марта 2015 г.).*

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

Фамилия, имя, отчество: *Алексеева Алина Константиновна*

Год рождения: *1989г.*

Сведения об образовании: *Высшее, Казанский кооперативный институт (филиал) Российский университет кооперации (Экономика и управление на предприятии), февраль 2012г.*

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:

*с 24.07.2008г. по 31.07.2012 г. – бухгалтер операционного отдела, ЗАО «Инвестиционный Кооперативный Банк», г. Казань, РФ;*

*с 01.08.2012 г. по настоящее время – специалист отдела «Кредитная администрация», ЗАО «Инвестиционный Кооперативный Банк», г. Казань, РФ;*

*с 08.11.2012г. по настоящее время. – Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью "ЕСКАНА РУСИЯ" г. Казань, РФ.*

Доли участия члена органа Эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном капитале Эмитента, являющегося коммерческой организацией: *0%*

Доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций Эмитента: *0%*

Количества акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Эмитента: *0*

Доли участия члена органа Эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Эмитента: 0%

Доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Эмитента и количества акций дочернего или зависимого общества Эмитента: 0%

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 независимого общества Эмитента: 0

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*

Сведения 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.*

Сведения 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.*

*Ввиду отсутствия у Эмитента отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) и (или) отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, сведения не приводятся.*

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

По каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора Эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, являющихся (являвшихся) работниками Эмитента, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, иные виды вознаграждения, которые были выплачены Эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, компенсированные Эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг: *Информация в данном пункте не указывается, так как контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента осуществляет ревизор Эмитента, являющийся физическим лицом.*

Дополнительно указываются сведения о принятых уполномоченными органами Эмитента решениях или существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации: *уполномоченными органами управления Эмитента не принимались решения относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации. Соглашения относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации на дату утверждения Проспекта ценных бумаг отсутствуют.*

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

*В соответствии с пунктом 8.14 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П, информация в настоящем пункте не приводится, поскольку раскрыта ранее Эмитентом в п. 5.7 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 1 квартал 2015 года и в п. 5.7 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 2 квартал 2015 года на страницах в сети Интернет на страницах в сети Интернет и является актуальной на дату утверждения Проспекта ценных бумаг. Информация раскрыта на страницах Эмитента в сети Интернет - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>.*

**5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента**

*В соответствии с пунктом 8.14 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П, информация в настоящем пункте не приводится, поскольку раскрыта ранее Эмитентом в п. 5.8 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 2 квартал 2015 года на страницах в сети Интернет и является актуальной на дату утверждения Проспекта ценных бумаг. Информация раскрыта на страницах Эмитента в сети Интернет - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>.*



## **VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность**

### **6.1. Сведения об общем количестве участников (акционеров) эмитента**

*Сведения указываются по состоянию на дату утверждения Проспекта ценных бумаг*

Общее количество участников эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: *не применимо Эмитент является акционерным обществом.*

Для Эмитентов, являющихся акционерными обществами, указывается общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров Эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: *4*

Общее количество номинальных держателей акций Эмитента: *1*

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), с указанием категорий (типов) акций Эмитента, владельцы которых подлежали включению в такой список, и даты составления такого списка: *3 акционера, владеющих обыкновенными именными акциями; дата составления списка – 01.10.2015.*

Эмитентами, являющимися акционерными обществами, указывается информация о количестве собственных акций, находящихся на балансе эмитента на дату окончания отчетного квартала, отдельно по каждой категории (типу) акций: *таких акций нет.*

Эмитентами, являющимися акционерными обществами, указывается известная им информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным им организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций: *таких акций нет.*

### **6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала 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 капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций**

Участники (акционеры) Эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

1. Полное фирменные наименование: *Единоличное общество с ограниченной ответственностью «ЕСКАНА РУСИЯ»*

Сокращенное фирменные наименование: *ЕООД «ЕСКАНА РУСИЯ»*

Место нахождения: *Болгария, гор. Варна 9010, область Варна муниципалитет Варна, район Приморски, ул. Арх. П. Момилов № 26*

ИНН: *отсутствует, не является налоговым резидентом Российской Федерации*

ОГРН: *отсутствует*

Размер доли участника (акционера) Эмитента в уставном капитале Эмитента: *53,82 %*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента: *53,82 %*

Сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах:

Полное фирменные наименование: *Акционерное общество «ЕСКАНА»*

Сокращенное фирменные наименование: *АО «ЕСКАНА»*

Место нахождения: *Республика Болгария, г. Варна, ул. Арх. Петко Момилов, д.26.*

ИНН: *отсутствует, не является налоговым резидентом Российской Федерации*

ОГРН: *отсутствует*

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

размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций участника эмитента: *100%*

размер доли лица в уставном капитале эмитента: *0 %*

размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *0%*

вид контроля, под которым находится участник (акционер) эмитента по отношению к контролируемому его лицу (прямой контроль, косвенный контроль): *прямой контроль*

основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента): *участие в юридическом лице, являющемся участником эмитента*

признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля (право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента): *право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента*

Акции Эмитента, составляющие не менее чем 5 процентов уставного капитала или не менее чем 5 процентов обыкновенных акций, не зарегистрированы в реестре акционеров Эмитента на имя номинального держателя.

Участники (акционеры) Эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

2. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «ТЕХНОИМПОРТЭКСПОРТ»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «ТЕХНОИМПОРТЭКСПОРТ»*

Место нахождения: *Болгария, г. София 1040, область София (столица); община Столична, район Изгрев, ул. Фредерик Жолио Кюри № 20.*

ИНН: *отсутствует, не является налоговым резидентом Российской Федерации*

ОГРН: *отсутствует*

Размер доли участника (акционера) Эмитента в уставном капитале Эмитента: *41,65 %*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента: *41,65 %*

Сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах:

Полное фирменное наименование: *Единоличное общество с ограниченной ответственностью*

*София Билдинг Къмпани*

Сокращенное фирменное наименование: *ЕООО София Билдинг Къмпани*

Место нахождения: *Болгария, г. София, жк. Дружба, бл. 281, вх. Б, партер*

ИНН: *отсутствует, не является налоговым резидентом Российской Федерации*

ОГРН: *отсутствует*

размер доли лица в уставном капитале участника эмитента: *95 %*

размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций участника эмитента: *95%*

размер доли лица в уставном капитале эмитента: *0 %*

размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *0%*

вид контроля, под которым находится участник (акционер) эмитента по отношению к контролирующему его лицу (прямой контроль, косвенный контроль): *прямой контроль*

основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента): *участие в юридическом лице, являющемся участником эмитента*

признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля (право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента): *право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента*

Акции Эмитента, составляющие не менее чем 5 процентов уставного капитала или не менее чем 5 процентов обыкновенных акций, не зарегистрированы в реестре акционеров Эмитента на имя номинального держателя.

### 6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")

В соответствии с пунктом 8.14 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П, информация в настоящем пункте не приводится, поскольку раскрыта ранее Эмитентом в п. 6.3 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 2 квартал 2015 года на страницах в сети Интернет и является актуальной на дату утверждения Проспекта ценных бумаг. Информация раскрыта на страницах Эмитента в сети Интернет - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>.

### 6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

В соответствии с пунктом 8.14 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П, информация в настоящем пункте не приводится, поскольку раскрыта ранее Эмитентом в п. 6.4 ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг за 2 квартал 2015 года на страницах в сети Интернет и является актуальной на дату утверждения Проспекта ценных бумаг. Информация раскрыта на страницах Эмитента в сети Интернет - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, <http://www.invest-development.ru>.

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

Составы участников (акционеров) Эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного 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 участников (акционеров) Эмитента, проведенном за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или 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:

В течение последнего заверщенного финансового года (2014 год) Общество состояло из двух участников, (акционеров) Эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

1. Полное фирменное наименование: *Единоличное общество с ограниченной ответственностью «ЕСКАНА РУСИЯ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЕООД «ЕСКАНА РУСИЯ»*

Место нахождения: *Болгария, гор. Варна 9010, область Варна муниципалитет Варна, район Приморски, ул. Арх. П. Момилов № 26*

ИНН: *отсутствует, не является налоговым резидентом Российской Федерации*

ОГРН: *отсутствует*

Размер доли участника (акционера) Эмитента в уставном капитале Эмитента: *55,48 %*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента: *55,48 %*

2. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «ТЕХНОИМПОРТЭКСПОРТ»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «ТЕХНОИМПОРТЭКСПОРТ»*

Место нахождения: *Болгария, г. София 1040, область София (столица); община Столична, район Изгрев, ул. Фредерик Жолио Кюри № 20.*

ИНН: *отсутствует, не является налоговым резидентом Российской Федерации*

ОГРН: *отсутствует*

Размер доли участника (акционера) Эмитента в уставном капитале Эмитента: *41,65 %*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента: *41,65 %*

В 2014 году было проведено два Общих собрания акционеров, даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании участников Эмитента 25.10.2014 год и 30.12.2014 год.

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

Указываются 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 завершеного отчетного года за пять последних завершенох отчетных лет либо за каждый завершенох отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет: *за 2014 год указанных сделок не совершалось.*

Информация по сделке (группе взаимосвязанных сделок), цена которой составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента, определенной по данным ее бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной Эмитентом за 5 последних завершенох отчетных лет, а также за период до даты утверждения проспекта ценных бумаг: *сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляла 5 и более процентов от балансовой стоимости активов Эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом 2014, отсутствуют.*

Информация о сделках (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляла 5 и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной Эмитентом за период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг: *указанных сделок не совершалось.*

#### 6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

На 31.12.2014 и 30.06.2015 г.

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	2014 г.	2 квартал 2015 г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	0	775
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	0
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	4 513	15 819
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	11 239
Общий размер дебиторской задолженности, тыс. руб.	4 513	16 594
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	0	11 239

## VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

### 7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

а) Годовая бухгалтерская (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, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности:

*Годовая бухгалтерская отчетность за период с 17 апреля по 31 декабря 2014 года (Приложение № 1 к настоящему Проспекту ценных бумаг):*

- Аудиторское заключение.
- «Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2014 г.»
- «Отчет о финансовых результатах за период с 17 апреля по 31 декабря 2014 г.»
- «Отчет о движении денежных средств за период с 17 апреля по 31 декабря 2014 г.»
- «Отчет об изменениях капитала за период с 17 апреля по 31 декабря 2014 г.»
- «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ» за период с 17 апреля по 31 декабря 2014 года»

б) Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами за три последних завершённых финансовых года или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет:

*Финансовая отчетность за период с 17 апреля по 31 декабря 2014 года, составленная в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (Приложение № 1 к настоящему Проспекту ценных бумаг):*

- Заявление об ответственности руководства за подготовку и утверждение финансовой отчетности за период с 17 апреля по 31 декабря 2014 года.
- Заключение независимого аудитора.
- «Отчет о финансовом положении за период с 17 апреля по 31 декабря 2014 года»
- «Отчет о совокупном доходе за период с 17 апреля по 31 декабря 2014 года»
- «Отчет о движении денежных средств за период с 17 апреля по 31 декабря 2014 года»
- «Отчет об изменениях в собственном капитале за период с 17 апреля по 31 декабря 2014 года»
- «Примечания, являющиеся частью финансовой отчетности»

### 7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

а) Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал, 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, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

*Бухгалтерская отчетность Эмитента за 6 месяцев 2015 года (Приложение №1 к настоящему Проспекту ценных бумаг):*

- Бухгалтерский баланс на 30 июня 2015 года;
- Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 30 июня 2015 г.

б) Промежуточная 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 завершённый отчетный квартал:

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

### 7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Состав консолидированной бухгалтерской отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) Годовая консолидированная финансовая отчетность эмитента, в отношении которой истек установленный срок ее представления или составленная до истечения такого срока, за три последних завершающихся финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый завершающийся 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 консолидированной финансовой отчетности:

*Годовая консолидированная финансовая отчетность эмитента, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации Эмитентом, не составлялась, так как у Эмитента отсутствовали дочерние и (или) зависимые и (или) подконтрольные общества и Эмитент не являлся (и не является) субъектом Федерального закона от 27.07.2010 № 208-ФЗ, так как Эмитент не является кредитной организацией, страховой организацией, негосударственным пенсионным фондом, управляющей компанией инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, клиринговой организацией, федеральным государственным унитарным предприятием, перечень которых утверждается Правительством Российской Федерации, открытым акционерным обществом, акции которых находятся в федеральной собственности и перечень которых утверждается Правительством Российской Федерации; ценные бумаги Эмитента не включены в котировальные списки ценных бумаг, допущенных к организованным торгам российским организатором торговли.*

б) промежуточная консолидированная финансовая отчетность эмитента за отчетный период, состоящий из шести месяцев текущего года, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, а если в отношении нее проведен аудит - с приложением соответствующего аудиторского заключения. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая промежуточная консолидированная финансовая отчетность. В случае если эмитент не составляет промежуточную консолидированную финансовую отчетность, указываются основания, в силу которых у эмитента отсутствует обязанность по ее составлению:

*Промежуточная консолидированная финансовая отчетность за отчетный период, состоящий из шести месяцев текущего года, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, Эмитентом не составлялась, поскольку:*

*- Эмитент не является субъектом Федерального закона от 27.07.2010 № 208-ФЗ, так как Эмитент не является кредитной организацией, страховой организацией, негосударственным пенсионным фондом, управляющей компанией инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, клиринговой организацией, федеральным государственным унитарным предприятием, перечень которых утверждается Правительством Российской Федерации, открытым акционерным обществом, акции которых находятся в федеральной собственности и перечень которых утверждается Правительством Российской Федерации; ценные бумаги Эмитента не включены в котировальные списки ценных бумаг, допущенных к организованным торгам российским организатором торговли;*

*- дочернее (подконтрольное) общество появилось у Эмитента в 2015 году и, принимая во внимание пункт 3 Приложения N 30 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 25.11.2011 N 160н (IFRS) 1 «Первое применение Международных стандартов финансовой отчетности», а также пункт 14 Приложения N 23 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 25.11.2011 N 160н, согласно которому промежуточный финансовый отчет готовится на консолидированной основе, если последняя годовая финансовая отчетность предприятия была консолидированной, первой консолидированной финансовой отчетностью по МСФО будет являться первая годовая консолидированная финансовая отчетность Эмитента за 2015 год, срок составления которой на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг не наступил.*

в) при наличии у эмитента промежуточной консолидированной финансовой отчетности за отчетные периоды, состоящие из трех и девяти месяцев текущего года, дополнительно прилагается такая промежуточная консолидированная финансовая отчетность эмитента за последний завершающийся отчетный период, состоящий из трех или девяти месяцев отчетного года, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением:

*Промежуточная консолидированная финансовая отчетность эмитента, за периоды, состоящие из трех и девяти месяцев составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами Эмитентом не составлялась.*

#### 7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Основные положения учетной политики эмитента, самостоятельно определенной эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденная приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета эмитента за текущий финансовый год, квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность за который включается в состав проспекта ценных бумаг, а также за каждый завершённый финансовый год, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за который включается в состав проспекта ценных бумаг.

*Эмитент ведет бухгалтерский учет в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и российскими стандартами бухгалтерского учета.*

*Учетная политика Эмитента на 2014 год и 2015 год приведена в составе Приложения № 2 к настоящему Проспекту:*

- *Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2015 год, утвержденная Приказом Генерального директора, Приказ № 12 от 31 декабря 2014г.*
- *Положение об учетной политике для целей налогообложения на 2015 год, утвержденная Приказом Генерального директора, Приказ № 14 от 31 декабря 2014г.*
- *Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2014 год, утвержденная Приказом Генерального директора, Приказ № 6 от 10 июля 2014г.*
- *Положение об учетной политике для целей налогообложения на 2014 год, утвержденная Приказом Генерального директора, Приказ № 7 от 10 июля 2014г.*

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

Общая сумма доходов эмитента, полученных от экспорта продукции (товаров, работ, услуг), а также доля таких доходов в выручке от продаж эмитента от обычных видов деятельности, рассчитанная отдельно за каждый из трех последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, а также за последний отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

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

#### 7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершённого финансового года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших после даты окончания последнего завершённого финансового года, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за который представлена в проспекте ценных бумаг, до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

*С 28 мая 2015г. Эмитент передал в залог АО «ИК Банк» земельный участок с кадастровым номером 16:50:011408:198, общей площадью 1 180 (Одна тысяча сто восемьдесят) квадратных метров в обеспечение по кредиту, балансовая стоимость 17 850 500 (Семнадцать миллионов восемьсот пятьдесят тысяч пятьсот) рублей на основании Договора ипотеки от 28.05.2015г. между Эмитентом в качестве залогодателя и АО «ИК Банк» в качестве залогодержателя.*

*22.06.2015г. Эмитент приобрел Здание трансформаторной подстанции ТП-9(1000), площадью 47,4 (сорок семь целых и четыре десятых) квадратных метра по стоимости 1 087 483 (Один миллион восемьдесят семь тысяч четыреста восемьдесят три) рубля на основании Договора купли-продажи от 03.06.2015 г. №2, заключенного между Эмитентом в качестве покупателя и ОАО «Авиакомпания «Татарстан» в качестве продавца. Адрес объекта: Республика Татарстан, г. Казань, ул. Петербургская. Данное здание находится на земле, принадлежащей Эмитенту и было выкуплено для дальнейшей реализации Проекта по проектированию и постройке жилого комплекса.*

#### 7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово – хозяйственной деятельности эмитента

Сведения раскрываются за три последних завершённых финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг.

*Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах в качестве истца либо ответчика, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в течение трех последних завершённых финансовых года, предшествующих дате утверждения Проспекта ценных бумаг.*



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

### 8.1. Вид, категория (тип) ценных бумаг

Вид ценных бумаг: *биржевые облигации на предъявителя*

Серия: *БО-01*

Идентификационные признаки выпуска: *биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-01 (далее по тексту именуются совокупно «Биржевые облигации» и по отдельности - «Биржевая облигация» или «Биржевая облигация выпуска»), с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Публичного акционерного общества «ИНВЕСТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ» (далее – «Эмитент»).*

### 8.2. Форма ценных бумаг

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные*

### 8.3. Указание на обязательное централизованное хранение

*Предусмотрено обязательное централизованное хранение Биржевых облигаций.*

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*

Адрес для направления корреспонденции (почтовый адрес): *105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12*

ОГРН: *1027739132563*

ИНН/КПП: *7702165310/775001001*

Телефон: *+7(495) 956-27-89, +7 (495) 956-09-38*

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: *№177-12042-000100*

Дата выдачи лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: *19.02.2009*

Срок действия лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: *без ограничения срока действия*

Лицензирующий орган: *Банк России.*

### 8.4. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска

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

### 8.5. Количество ценных бумаг выпуска

Количество размещаемых ценных бумаг: *700 000 (Семьсот тысяч) штук.*

### 8.6. Общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее

В случае размещения ценных бумаг дополнительного выпуска указывается общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее: *Размещаемый выпуск Биржевых облигаций не является дополнительным.*

### 8.7. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

*Каждая Биржевая облигация имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри одного выпуска вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги. Документами, удостоверяющими права, закрепленные Биржевыми облигациями, являются Сертификат и Решение о выпуске ценных бумаг.*



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.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение:

- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 1274-ый (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 1456-ой (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 1638-ой (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 1820-ый (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 2002-ой (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 2184-ый (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 2366-й (Две тысячи триста шестьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 2548-й (Две тысячи пятьсот сорок восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 2730-й (Две тысячи семьсот тридцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 2912-й (Две тысячи девятьсот двенадцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 3094-й (Три тысячи девятьсот четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 3276-й (Три тысячи двести семьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 3458-й (Три тысячи четыреста пятьдесят восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,18 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 3640-й (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Владелец Биржевой 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. 8.9.3 Проспекта ценных бумаг, а сроки выплаты – в п. 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 8.9.4 Проспекта ценных бумаг.

Владелец Биржевой облигации имеет право требовать приобретения Биржевых облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, указанных в п. 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.8.10.1 Проспекта ценных бумаг. Владелец Биржевых облигаций имеет право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода по Биржевым облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций, в случаях, предусмотренных законодательством РФ, а также указанных в п.9.5.1 Решения о выпуске и п.8.9.5.1 Проспекта ценных бумаг.

В случае ликвидации Эмитента владелец Биржевой облигации вправе получить причитающиеся денежные средства в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Все задолженности Эмитента по Биржевым облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Биржевых облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Биржевых облигаций недействительным.

Владелец Биржевых облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Биржевые облигации в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Владелец Биржевых облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

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

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

## 8.8. Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска

### 8.8.1. Способ размещения ценных бумаг

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка*

### 8.8.2. Срок размещения ценных бумаг

Порядок определения даты начала размещения облигаций:

*Дата начала размещения Биржевых облигаций не может быть установлена ранее даты опубликования информации о допуске Биржевых облигаций к торгам на бирже в процессе размещения и предоставления доступа к Проспекту ценных бумаг в соответствии с законодательством Российской Федерации в порядке и сроки, указанные в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.*

*Дата начала размещения Биржевых облигаций определяется единоличным исполнительным органом Эмитента (Генеральным директором).*

*Информация о дате начала размещения Биржевых облигаций должна быть опубликована Эмитентом в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в следующие сроки:*

- в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством, которое в установленном порядке уполномочено на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг и об иных финансовых инструментах (далее – «лента новостей») - не позднее, чем за 1(Один) день до даты начала размещения ценных бумаг;*
- на странице Эмитента в сети Интернет, предоставляемой одним из информационных агентств, которые в установленном порядке уполномочены на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг и об иных финансовых инструментах, в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» - <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/7714933728>, а также на странице в сети Интернет, электронный адрес которой включает доменное имя, права на которое принадлежат Эмитенту – <http://www.invest-development.ru> (далее – «в сети Интернет», «на странице в сети Интернет») - не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения ценных бумаг.*

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

*Эмитент информирует Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее – «Биржа», «ФБ ММВБ») и НРД о принятом решении о дате начала размещения не позднее дня принятия единоличным исполнительным органом Эмитента решения о дате начала размещения Биржевых облигаций.*

*Дата начала размещения Биржевых облигаций, определенная единоличным исполнительным органом Эмитента, может быть перенесена (изменена) решением единоличного исполнительного органа Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Биржевых облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг.*

*В случае принятия Эмитентом решения о переносе (об изменении) даты начала размещения ценных бумаг, раскрытой в порядке, предусмотренном выше, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в порядке, указанном в пункте 11 Решения о выпуске и пункте 8.11 Проспекта ценных бумаг.*

*Об изменении даты начала размещения Эмитент уведомляет Биржу и НРД не позднее следующего дня с даты принятия такого решения единоличным исполнительным органом Эмитента, но не позднее, чем за 1 (Один) день до наступления соответствующей даты.*

*Дата окончания размещения, или порядок ее определения:*

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

*а) 10 (Десятый) рабочий день с даты начала размещения Биржевых облигаций;*

*б) дата размещения последней Биржевой облигации выпуска.*

*Эмитент в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации обязан завершить размещение Биржевых облигаций в срок, установленный Решением о выпуске ценных бумаг.*

*Выпуск Биржевых облигаций не предполагается размещать траншами.*

### 8.8.3. Порядок размещения ценных бумаг

Указывается порядок размещения ценных бумаг в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В случае размещения ценных бумаг путем подписки указываются:

порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцем в ходе их размещения (форма и способ заключения договоров, место и момент их заключения, а если заключение договоров осуществляется посредством подачи и удовлетворения заявок - порядок и способ подачи (направления) заявок, требования к содержанию заявок и срок их рассмотрения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок);

*Размещение Биржевых облигаций проводится путём заключения сделок купли-продажи по цене размещения Биржевых облигаций, указанной в п. 8.4 Решения о выпуске и п. 8.8.4 Проспекта (далее – «Цена размещения»).*

*Сделки при размещении Биржевых облигаций заключаются в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» путём удовлетворения адресных заявок на покупку Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи (далее – «Система торгов») в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» (далее – «Правила торгов Биржи», «Правила Биржи»).*

*Адресные заявки на покупку Биржевых облигаций и встречные адресные заявки на продажу Биржевых облигаций подаются с использованием системы торгов ФБ ММВБ в электронном виде, при этом простая письменная форма договора считается соблюденной. Моментом заключения сделки по размещению Биржевых облигаций считается момент ее регистрации в системе торгов ФБ ММВБ.*

*Сведения об организаторе торговли:*

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

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ФБ ММВБ», ЗАО «Фондовая биржа ММВБ»*

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

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

Дата государственной регистрации: *02.12.2003 г.*

Регистрационный номер: *1037789012414*

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: *Межрайонная инспекция*

*МНС России № 46 по г. Москве*

Номер лицензии: *077-007*

Дата выдачи: *20 декабря 2013г.*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Лицензирующий орган: *Центральный банк Российской Федерации (Банк России)*

*В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов Биржи (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение Биржевых облигаций. Потенциальный покупатель Биржевых облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.*

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

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

*Торги проводятся в соответствии с Правилами Биржи, зарегистрированными в установленном действующим законодательством РФ порядке.*

*При этом размещение Биржевых облигаций может происходить в форме конкурса по определению ставки купона на первый купонный период (далее – Конкурс) либо путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Биржевых облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг (далее – Размещение Биржевых облигаций путем сбора адресных заявок). Решение о порядке размещения Биржевых облигаций принимается единоличным исполнительным органом Эмитента и раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске и п. 8.11 Проспекта.*

*Эмитент информирует Биржу о принятых решениях о порядке размещения Биржевых облигаций не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия единоличным исполнительным органом Эмитента решения о порядке размещения Биржевых облигаций и не позднее, чем за один день до даты начала размещения.*

Размещение Биржевых облигаций осуществляется через посредника - профессионального участника рынка ценных бумаг, действующего от своего имени, но за счет и по поручению Эмитента (далее – «Андеррайтер») (как определено ниже).

### 1) Размещение Биржевых облигаций в форме Конкурса:

Заключение сделок по размещению Биржевых облигаций начинается в дату начала размещения Биржевых облигаций после подведения итогов Конкурса и заканчивается в дату окончания размещения Биржевых облигаций. Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Биржевых облигаций.

Процентная ставка купона на первый купонный период Биржевых облигаций определяется по итогам проведения Конкурса на Бирже среди потенциальных покупателей Биржевых облигаций в дату начала размещения Биржевых облигаций.

В день проведения Конкурса Участники торгов подают адресные заявки на покупку Биржевых облигаций на Конкурс с использованием Системы торгов как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Заявки на приобретение Биржевых облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки;
- количество Биржевых облигаций;
- величина процентной ставки купона на первый купонный период;
- 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 Биржевых облигаций, установленная Решением о выпуске и Проспектом (в процентах от номинальной стоимости Биржевых облигаций).

В качестве количества Биржевых облигаций должно быть указано то количество Биржевых облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести, в случае, если единоличный исполнительный орган Эмитента назначит процентную ставку купона на первый купонный период большую или равную указанной в заявке величине процентной ставки купона на первый купонный период.

В качестве величины процентной ставки купона на первый купонный период указывается та величина (в числовом выражении с точностью до двух знаков после запятой) процентной ставки купона на первый купонный период, при объявлении которой Эмитентом потенциальный покупатель был бы готов купить количество Биржевых облигаций, указанное в заявке по цене 100% от номинальной стоимости.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Биржевых облигаций, указанных в заявках на приобретение Биржевых облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов.

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

По окончании периода подачи заявок на Конкурс Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Андеррайтеру.

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену покупки, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки купона на первый купонный период, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.

На основании анализа заявок, поданных на Конкурс, единоличный исполнительный орган Эмитента принимает решение о величине процентной ставки купона на первый купонный период. Эмитент сообщает о принятом решении Бирже в письменном виде одновременно с опубликованием такой информации в ленте новостей.

Информация о величине процентной ставки купона на первый купонный период раскрывается Эмитентом в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.

После опубликования в ленте новостей сообщения о величине процентной ставки купона на первый купонный период, Эмитент информирует Андеррайтера и НРД о величине процентной ставки купона на первый купонный период.

После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки купона на первый купонный период, Андеррайтер заключает в соответствии с Правилами Биржи сделки путем удовлетворения заявок, согласно установленному Решением о выпуске и Проспектом порядку, при этом удовлетворяются только те заявки, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки купона на первый купонный период.

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

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

В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой купона на первый купонный период приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов отклоняются Андеррайтером.

После определения ставки купона на первый купонный период и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Биржевых облигаций по цене размещения в адрес Андеррайтера в случае неполного размещения выпуска Биржевых облигаций в ходе проведения Конкурса.

Начиная со второго дня размещения Биржевых облигаций, покупатель при совершении сделки купли-продажи Биржевых облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Биржевым облигациям.

Поданные заявки на покупку Биржевых облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме в случае, если количество Биржевых облигаций в заявке на покупку Биржевых облигаций не превосходит количества недоразмещенных Биржевых облигаций (в пределах общего количества предлагаемых к размещению Биржевых облигаций). В случае если объем заявки на покупку Биржевых облигаций превышает количество Биржевых облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку Биржевых облигаций удовлетворяется в размере неразмещенного остатка. В случае размещения Андеррайтером всего объема предлагаемых к размещению Биржевых облигаций, удовлетворение последующих заявок на приобретение Биржевых облигаций не производится.

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

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

В случае размещения Биржевых облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Биржевых облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период единоличный исполнительный орган Эмитента не позднее чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Биржевых облигаций принимает решение о величине процентной ставки купона на первый купонный период.

Информация о величине процентной ставки купона на первый купонный период раскрывается Эмитентом в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.

Эмитент информирует Биржу и НРД о ставке купона на первый купонный период до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Размещение Биржевых облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Биржевых 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 Участников торгов являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Биржевых облигаций.

Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Биржевых облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты) путем выставления встречных адресных заявок. При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

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



В дату начала размещения Биржевых облигаций Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Биржевых облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период подают адресные заявки на покупку Биржевых облигаций с использованием Системы торгов 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 купона на первый купонный период устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

По окончании периода подачи заявок на приобретение Биржевых облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Андеррайтеру.

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.

Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Биржевые облигации, а также количество Биржевых облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям и передает информацию Андеррайтеру.

После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Биржевые облигации, и количестве Биржевых облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Андеррайтер заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Биржевые облигации, путем выставления встречных адресных заявок в соответствии с Правилами Биржи с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно установленному Решением о выпуске и Проспектом порядку. При этом, первоочередному удовлетворению подлежат заявки тех приобретателей, с которыми, либо с клиентами которых (в случае, если приобретатель Биржевых облигаций действует в качестве агента по приобретению Биржевых облигаций в ходе размещения), Эмитент и/или Андеррайтер заключил Предварительные договоры (как этот термин определен ниже), в соответствии с которыми потенциальный приобретатель и Эмитент и/или Андеррайтер обязуются заключить в дату начала размещения Биржевых облигаций основные договоры купли-продажи Биржевых облигаций, при условии, что такие заявки поданы указанными приобретателями в исполнение заключенных с ними Предварительных договоров.

После удовлетворения заявок, поданных в дату начала размещения, в случае неполного размещения выпуска Биржевых облигаций по его итогам, 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 Биржевых облигаций по цене размещения в адрес Андеррайтера.

Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Биржевые облигации, а также количество Биржевых облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Андеррайтеру.

После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Биржевые облигации и количестве Биржевых облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Андеррайтер заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Биржевые облигации, путем выставления встречных адресных заявок в соответствии с Правилами Биржи с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно установленному Решением о выпуске и Проспектом порядку.

Заявки на приобретение Биржевых облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки;
- количество Биржевых 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 Биржевых облигаций, установленная Решением о выпуске и Проспектом (в процентах от номинальной стоимости Биржевых облигаций).

В качестве количества Биржевых облигаций должно быть указано то количество Биржевых облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести по определенной до даты начала размещения ставке купона на первый купонный период.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Биржевых облигаций, указанных в заявках на приобретение Биржевых облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

Начиная со второго дня размещения Биржевых облигаций, покупатель при совершении сделки купли-продажи Биржевых облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Биржевым облигациям.

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

При размещении Биржевых облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Биржевых облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период Эмитент и/или Андеррайтер намереваются заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Биржевых 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 Андеррайтером оферт от потенциальных покупателей на заключение предварительных договоров, в соответствии с которыми потенциальный покупатель и Эмитент (через Андеррайтера) обязуется заключить в дату начала размещения Биржевых облигаций основные договоры купли-продажи Биржевых облигаций (далее – «Предварительные договоры»). Ответ о принятии предложения на заключение Предварительного договора (акцепт) направляется лицам, определяемым Эмитентом по его усмотрению из числа потенциальных покупателей Биржевых облигаций, сделавших такие предложения (оферты) способом, указанным в оферте потенциального покупателя Биржевых облигаций, не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала размещения Биржевых облигаций. При этом любая оферта с предложением заключить Предварительный договор, по усмотрению Эмитента, может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Сбор оферт с предложением заключить Предварительные договоры начинается не ранее даты допуска ФБ ММВБ данного выпуска Биржевых облигаций к торгам в процессе их размещения и заканчивается не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала размещения Биржевых облигаций.

Моментом заключения Предварительного договора является получение потенциальным приобретателем акцепта от Эмитента и/или Андеррайтера на заключение Предварительного договора.

порядок раскрытия информации о сроке для направления оферт от потенциальных приобретателей Биржевых облигаций с предложением заключить Предварительные договоры

Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры в порядке и сроки, указанные в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.

В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный покупатель указывает максимальную сумму, на которую он готов купить Биржевые облигации, и минимальную ставку купона на первый купонный период по Биржевым облигациям, при которой он готов приобрести Биржевые облигации на указанную максимальную сумму, а также предпочтительный для лица, делающего оферту, способ получения акцепта. Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный покупатель соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Прием оферт от потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры допускается только с момента раскрытия Эмитентом в ленте новостей информации о направлении оферт от потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры.

Первоначально установленное решением единоличного исполнительного органа Эмитента время окончания срока для направления оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров может быть изменено решением единоличного исполнительного органа Эмитента.

Информация об этом раскрывается в порядке и сроки, указанные в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.

порядок раскрытия информации об истечении срока для направления оферт потенциальных приобретателей Биржевых облигаций с предложением заключить Предварительный договор

*Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры раскрывается в порядке и сроки, указанные в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.*

*Основные договоры купли-продажи Биржевых облигаций заключаются в порядке, указанном выше в настоящем пункте.*

*Порядок и условия размещения путем подписки Биржевых облигаций не должны исключать или существенно затруднять приобретателям возможность приобретения этих 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»: возможность преимущественного приобретения размещаемых Биржевых облигаций не установлена.*

*для именных ценных бумаг, ведение реестра владельцев которых осуществляется регистратором, - лицо, которому эмитент выдает (направляет) передаточное распоряжение, являющееся основанием для внесения приходной записи по лицевому счету или счету депо первого владельца (регистратор, депозитарий, первый владелец), и иные условия выдачи передаточного распоряжения: ценные бумаги настоящего выпуска не являются именными.*

*для документарных ценных бумаг с обязательным централизованным хранением - порядок, в том числе срок, внесения приходной записи по счету депо первого владельца в депозитариум, осуществляющем учет прав на указанные ценные бумаги:*

*Для совершения сделки купли-продажи Биржевых облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Биржевых облигаций) открыть соответствующий счет депо в НРД, осуществляющем централизованное хранение Биржевых облигаций выпуска, или в другом Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

*Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Биржевых облигаций Организатором торговли (Биржей) (далее - «Клиринговая организация»), размещенные Биржевые облигации зачисляются НРД на счета депо приобретателей Биржевых облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации и внутренними регламентами НРД.*

*Размещенные через ФБ ММВБ Биржевые облигации зачисляются НРД или Депозитариями на счета депо приобретателей Биржевых облигаций в дату совершения операции по приобретению Биржевых облигаций в соответствии с внутренними регламентами НРД и Депозитариев.*

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

*для документарных ценных бумаг без обязательного централизованного хранения - порядок выдачи первым владельцам сертификатов ценных бумаг: по Биржевым облигациям предусмотрено централизованное хранение.*

*В случае, если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство: размещение Биржевых облигаций не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг и организации размещения ценных бумаг.*

*Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением брокера, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг.*

*Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Биржевых облигаций, является посредник при размещении (далее по тексту «Андеррайтер», либо «Андеррайтер выпуска Биржевых облигаций»), действующий по поручению и за счёт Эмитента - Акционерное общество «ЮниКредит Банк».*

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «ЮниКредит Банк»

Сокращенное фирменное наименование: АО ЮниКредит Банк

Место нахождения: Российская Федерация, 119034, Москва, Пречистенская набережная, 9



Почтовый адрес Андеррайтера: *Российская Федерация, 119034, Москва, Пречистенская набережная, 9*

ИНН: 7710030411

ОГРН: 1027739082106

Данные о лицензии на осуществление брокерской деятельности:

Номер лицензии: *№ 177-06561-100000 (на осуществление брокерской деятельности)*

Дата выдачи: *25 апреля 2003 года*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

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

Основные функции Андеррайтера:

1. *удовлетворение заявок на покупку Биржевых облигаций по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;*
2. *перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Биржевых облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями договора между Эмитентом и Андеррайтером;*
3. *информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Биржевых облигаций и размере полученных от продажи Биржевых облигаций денежных средств;*
4. *осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по договору в соответствии с законодательством Российской Федерации.*

Сведения о наличии у лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *у лица, оказывающего Эмитенту услуги по размещению и организации размещения Биржевых облигаций, такая обязанность отсутствует.*

Сведения о наличии у лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, 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: *у лица, оказывающего Эмитенту услуги по размещению и организации размещения Биржевых облигаций, связанная с поддержанием цен на Биржевые облигации на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), отсутствует.*

Сведения о наличии у лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации 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, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *у лица, оказывающего Эмитенту услуги по размещению и организации размещения Биржевых облигаций, право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг Эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг, отсутствует.*

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения:

*размер вознаграждения лица, оказывающего Эмитенту услуги по размещению Биржевых облигаций, не превысит 1% от номинальной стоимости фактически размещенных Биржевых облигаций.*

В случае, если одновременно с размещением ценных бумаг планируется предложить 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), дополнительно указываются: *не планируется*.

В случае, если эмитент в соответствии с Федеральным законом "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства" является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство: *Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства*.

В случае, если заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг эмитента, являющегося хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, 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", указывается на это обстоятельство: *заключение договоров, направленных на отчуждение Биржевых облигаций Эмитента первым владельцам в ходе их размещения не 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». Эмитент не является стратегическим предприятием*.

#### 8.8.4. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг

*Цена размещения Биржевых облигаций в первый и последующий дни размещения устанавливается равной 1 000 (Одной тысяче) рублей за 1 (Одну) Биржевую облигацию (100% от номинальной стоимости).*

*Начиная со второго дня размещения Биржевых облигаций, покупатель при совершении сделки купли-продажи Биржевых облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Биржевым облигациям (далее - НКД), определяемый по следующей формуле:*

$$НКД = Nom * CI * (T - T_0) / 365 / 100\%, \text{ где}$$

*НКД - накопленный купонный доход, руб.;*

*Nom - номинальная стоимость одной Биржевой облигации, руб.;*

*CI - размер процентной ставки первого купона (в процентах годовых);*

*T - дата размещения Биржевых облигаций;*

*T<sub>0</sub> - дата начала размещения Биржевых облигаций.*

*Величина НКД в расчете на одну Биржевую облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).*

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*.

#### 8.8.5. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг

*Преимущественное право приобретения Биржевых облигаций не предусмотрено.*

#### 8.8.6. Условия и порядок оплаты ценных бумаг

*Биржевые облигации оплачиваются в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации (российских рублях) в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации. Биржевые облигации размещаются при условии их полной оплаты. Возможность рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска не предусмотрена.*

Денежные расчеты по сделкам купли-продажи Биржевых облигаций при их размещении осуществляются в дату совершения сделки купли-продажи на условиях «поставка против платежа» через НРД в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг и внутренними регламентами НРД. При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Биржевых облигаций, указанных в заявках на приобретение Биржевых облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов, так же (с учетом НКД)

Денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций на Бирже, зачисляются на счет Андеррайтера в НРД.

Кредитная организация:

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

Сокращенное наименование: *НКО ЗАО НРД*

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

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

БИК: *044583505*

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

Лицензия: *на осуществление банковских операций*

Номер лицензии: *3294*

Дата выдачи: *26 июля 2012г.*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Лицензирующий орган: *Центральный банк Российской Федерации (Банк России)*

Реквизиты счета Андеррайтера в НКО ЗАО НРД:

Владелец счета:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «ЮниКредит Банк»*

Сокращенное фирменное наименование Андеррайтера: *АО ЮниКредит Банк*

Номер счета: *30411810900006000128*

КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг: *775001001*

В случае изменения реквизитов счета, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Биржевых облигаций, Эмитент раскрывает информацию об этом в форме сообщения о существенном факте не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Биржевых облигаций, и в следующие сроки с момента изменения реквизитов счета, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Биржевых облигаций:

- в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;
- на странице в сети Интернет – не позднее 2 (двух) дней.

Оплата ценных бумаг неденежными средствами не предусмотрена.

Андеррайтер переводит средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, на счет Эмитента в срок, установленный договором с Эмитентом.

#### 8.8.7. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг

Документом, содержащим фактические итоги размещения Биржевых облигаций, является уведомление ФБ ММВБ об итогах размещения Биржевых облигаций, которое представляется в Банк России.

#### 8.9. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям

В случае, если на момент совершения определенных действий, связанных с исполнением обязательств Эмитентом по погашению и(или) досрочному погашению, и(или) выплате доходов, в том числе определением процентной ставки по купонам, и(или) дефолтом, и(или) техническим дефолтом по Биржевым облигациям, законодательством Российской Федерации и(или) нормативными актами в сфере финансовых рынков будут установлены условия и(или) порядок, и(или) правила (требования), и(или) сроки, отличные от тех, которые содержатся в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг, исполнение обязательств Эмитентом по погашению и(или) досрочному погашению, и(или) выплате доходов, в том числе определение процентной ставки по купонам Биржевых облигаций, правоотношения в связи с дефолтом и(или) техническим дефолтом по Биржевым облигациям,

будут осуществляться с учетом требований законодательства Российской Федерации (или) нормативных актов в сфере финансовых рынков, действующих на момент совершения соответствующих действий.

### 8.9.1. Форма погашения облигаций

Погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации (российских рублях) в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

### 8.9.2. Порядок и условия погашения облигаций

Срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения.

Биржевые облигации погашаются в 3 640-й (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения биржевых облигаций одновременно с погашением последней части номинальной стоимости.

Погашение номинальной стоимости Биржевых облигаций осуществляется частями в следующем порядке:

Биржевые облигации погашаются последовательно частями в следующие сроки:

- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 1274-ый (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 1456-ой (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 1638-ой (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 1820-ый (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 2002-ой (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 2184-ый (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 2366-й (Две тысячи триста шестьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 2548-й (Две тысячи пятьсот сорок восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 2730-й (Две тысячи семьсот тридцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 2912-й (Две тысячи девятьсот двенадцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 3094-й (Три тысячи девятьсот четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 3276-й (Три тысячи двести семьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,14 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 3458-й (Три тысячи четыреста пятьдесят восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- 7,18 % от номинальной стоимости Биржевых облигаций в 3640-й (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Если Даты погашения части номинальной стоимости Биржевых облигаций приходятся на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это общегосударственный 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 Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Дата окончания:

Даты начала и окончания погашения соответствующей части номинальной стоимости выпуска Биржевых облигаций совпадают.

Порядок и условия погашения облигаций:

Передача выплат при погашении каждой части номинальной стоимости Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения части номинальной стоимости Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет погашения каждой части номинальной стоимости Биржевых 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 каждой части номинальной стоимости Биржевых 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 соответствующая часть номинальной стоимости Биржевой облигации подлежит 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 соответствующей части номинальной стоимости Биржевой облигации в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по осуществлению денежных выплат в счет погашения соответствующей части номинальной стоимости Биржевой облигации не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам денежные выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Биржевых облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в вышеуказанном абзаце.

Погашение каждой части номинальной стоимости Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Погашение каждой части номинальной стоимости Биржевых облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

При погашении последней части номинальной стоимости Биржевой облигации выплачивается также купонный доход за последний купонный период.

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

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

### 8.9.3. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации

Доходом по Биржевым облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период. Биржевые облигации имеют 20 (Двадцать) купонных периодов. Длительность каждого из купонных периодов составляет 182 (Сто восемьдесят два) дня.

Размер процента (купона) или порядок определения размера процента (купона) в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, на каждый купонный период устанавливается единоличным исполнительным органом Эмитента в процентах годовых от непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций с точностью до сотой доли процента.

Купонный доход начисляется на непогашенную часть номинальной стоимости Биржевой облигации. Купонный доход по неразмещенным Биржевым облигациям или по Биржевым облигациям, переведенным на счет Эмитента в НРД, не начисляется и не выплачивается.

Купонный (процентный) период	Размер купонного (процентного) дохода
------------------------------	---------------------------------------

1. Купон: Процентная ставка по первому купону (C1) может определяться:

**А) Едиличным исполнительным органом Эмитента по итогам проведения Конкурса на Бирже среди потенциальных покупателей Биржевых облигаций в дату начала размещения Биржевых облигаций.**

Порядок и условия Конкурса приведены в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 8.8.3. Проспекта ценных бумаг.

Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 8.11. Проспекта ценных бумаг;

**Б) Едиличным исполнительным органом Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Биржевых облигаций в случае размещения Биржевых облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Биржевых облигаций по фиксированной цене и ставки купона.**

Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятом решении о ставке первого купона не позднее даты начала размещения.

**В обоих вышеприведенных случаях:**

Дата начала	Дата окончания	
Датой начала купонного периода первого купона является дата начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода первого купона является 182-ой (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Расчет суммы выплат по первому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле: $КД = C1 * Nom * (T1 - T0) / (365 * 100\%),$ где КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации; Nom – номинальная стоимость одной Биржевой облигации; C1 - размер процентной ставки по первому купону, проценты годовых; T0 - дата начала первого купонного периода Биржевых облигаций; T1 - дата окончания первого купонного периода. Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

**2. Купон: процентная ставка по второму купону (C2) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода второго купона является 182-ой (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода второго купона является 364-ый (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Расчет суммы выплат по второму купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле: $КД = C2 * Nom * (T2 - T1) / (365 * 100\%),$ где КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации; Nom – номинальная стоимость одной Биржевой облигации; C2 - размер процентной ставки по второму купону, проценты годовых; T1 - дата начала второго купонного периода Биржевых облигаций; T2 - дата окончания второго купонного периода. Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).
--	--	---

**3. Купон: процентная ставка по третьему купону (C3) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода третьего купона является 364-ый (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода третьего купона является 546-ой (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по третьему купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C3 * Nom * (T3 - T2) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Биржевой облигации;</p> <p>C3 - размер процентной ставки по третьему купону, проценты годовых;</p> <p>T2 - дата начала третьего купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p>T3 - дата окончания третьего купонного периода.</p> <p>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</p>
--	--	--

**4. Купон: процентная ставка по четвертому купону (C4) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода четвертого купона является 546-ой (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода четвертого купона является 728-ой (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по четвертому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C4 * Nom * (T4 - T3) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Биржевой облигации;</p> <p>C4 - размер процентной ставки по четвертому купону, проценты годовых;</p> <p>T3 - дата начала четвертого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p>T4 - дата окончания четвертого купонного периода.</p> <p>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</p>
---	--	--

**5. Купон: процентная ставка по пятому купону (C5) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода пятого купона является 728-ой (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода пятого купона является 910-ый (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по пятому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C5 * Nom * (T5 - T4) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Биржевой облигации;</p> <p>C5 - размер процентной ставки по пятому купону, проценты годовых;</p> <p>T4 - дата начала пятого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p>T5 - дата окончания пятого купонного периода.</p> <p>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после</p>
---	---	--



		занятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).
--	--	---

**6. Купон: процентная ставка по шестому купону (С6) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода шестого купона является 910-ый (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода шестого купона является 1092-ой (Одна тысяча девятьсот второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по шестому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = С6 * Nom * (T6 - T5) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Биржевой облигации;</p> <p>С6 - размер процентной ставки по шестому купону, проценты годовых;</p> <p>T5 - дата начала шестого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p>T6 - дата окончания шестого купонного периода.</p> <p>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</p>
---	--	--

**7. Купон: процентная ставка по седьмому купону (С7) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода седьмого купона является 1092-ой (Одна тысяча девятьсот второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода седьмого купона является 1274-ый (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по седьмому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = С7 * Nom * (T7 - T6) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Биржевой облигации;</p> <p>С7 - размер процентной ставки по седьмому купону, проценты годовых;</p> <p>T6 - дата начала седьмого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p>T7 - дата окончания седьмого купонного периода.</p> <p>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</p>
--	---	--

**8. Купон: процентная ставка по восьмому купону (С8) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода восьмого купона является 1274-ый (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода восьмого купона является 1456-ой (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по восьмому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = С8 * Nom * (T8 - T7) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</p> <p>С8 - размер процентной ставки по восьмому купону, проценты годовых;</p> <p>T7 - дата начала восьмого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p>T8 - дата окончания восьмого купонного периода.</p> <p>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки</p>
--	---	--



		(округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).
--	--	--

**9. Купон: процентная ставка по девятому купону (C9) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода девятого купона является 1456-ой (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода девятого купона является 1638-ой (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по девятому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C9 * Nom * (T9 - T8) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</p> <p>C9 - размер процентной ставки по девятому купону, проценты годовых;</p> <p>T8 - дата начала девятого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p>T9 - дата окончания девятого купонного периода.</p> <p>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</p>
--	--	---

**10. Купон: процентная ставка по десятому купону (C10) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода десятого купона является 1638-ой (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода десятого купона является 1820-ый (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по десятому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C10 * Nom * (T10 - T9) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</p> <p>C10 - размер процентной ставки по десятому купону, проценты годовых;</p> <p>T9 - дата начала десятого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p>T10 - дата окончания десятого купонного периода.</p> <p>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</p>
---	--	---

**11. Купон: процентная ставка по одиннадцатому купону (C11) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода одиннадцатого купона является 1820-ый (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода одиннадцатого купона является 2002-ой (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по одиннадцатому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C11 * Nom * (T11 - T10) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</p> <p>C11 - размер процентной ставки по одиннадцатому купону, проценты годовых;</p>
--	---	--

		<p><i>T10 - дата начала одиннадцатого купонного периода Биржевых облигаций;</i></p> <p><i>T11 - дата окончания одиннадцатого купонного периода.</i></p> <p><i>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</i></p>
--	--	---

**12. Купон: процентная ставка по двенадцатому купону (C12) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

<p><i>Датой начала купонного периода двенадцатого купона является 2002-ой (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.</i></p>	<p><i>Датой окончания купонного периода двенадцатого купона является 2184-ый (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.</i></p>	<p>Расчет суммы выплат по двенадцатому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C12 * Nom * (T12 - T11) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p><i>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</i></p> <p><i>Nom - непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</i></p> <p><i>C12 - размер процентной ставки по двенадцатому купону, проценты годовых;</i></p> <p><i>T11 - дата начала двенадцатого купонного периода Биржевых облигаций;</i></p> <p><i>T12 - дата окончания двенадцатого купонного периода.</i></p> <p><i>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</i></p>
---	---	---

**13. Купон: процентная ставка по тринадцатому купону (C13) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

<p><i>Датой начала купонного периода тринадцатого купона является 2184-ый (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.</i></p>	<p><i>Датой окончания купонного периода тринадцатого купона является 2366-й (Две тысячи триста шестьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.</i></p>	<p>Расчет суммы выплат по тринадцатому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C13 * Nom * (T13 - T12) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p><i>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</i></p> <p><i>Nom - непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</i></p> <p><i>C13 - размер процентной ставки по тринадцатому купону, проценты годовых;</i></p> <p><i>T12 - дата начала тринадцатого купонного периода Биржевых облигаций;</i></p> <p><i>T13 - дата окончания тринадцатого купонного периода.</i></p> <p><i>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</i></p>
--	---	---

**14. Купон: процентная ставка по четырнадцатому купону (C14) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

<p><i>Датой начала купонного периода четырнадцатого купона является 2366-й (Две тысячи триста шестьдесят шестой) день с</i></p>	<p><i>Датой окончания купонного периода четырнадцатого купона является 2548-й (Две тысячи пятьсот сорок восьмой) день с</i></p>	<p>Расчет суммы выплат по четырнадцатому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C14 * Nom * (T14 - T13) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p><i>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</i></p>
---	---	---

даты начала размещения Биржевых облигаций.	даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p><i>Нот</i> – непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</p> <p><i>C14</i> – размер процентной ставки по четырнадцатому купону, проценты годовых;</p> <p><i>T13</i> – дата начала четырнадцатого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p><i>T14</i> – дата окончания четырнадцатого купонного периода. Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</p>
--	--	---

**15. Купон: процентная ставка по пятнадцатому купону (C15) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода пятнадцатого купона является 2548-й (Две тысячи пятьсот сорок восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода пятнадцатого купона является 2730-й (Две тысячи семьсот тридцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по пятнадцатому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C15 * Нот * (T15 - T14) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p><i>КД</i> – величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p><i>Нот</i> – непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</p> <p><i>C15</i> – размер процентной ставки по пятнадцатому купону, проценты годовых;</p> <p><i>T14</i> – дата начала пятнадцатого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p><i>T15</i> – дата окончания пятнадцатого купонного периода. Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</p>
---	--	---

**16. Купон: процентная ставка по шестнадцатому купону (C16) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода шестнадцатого купона является 2730-й (Две тысячи семьсот тридцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода шестнадцатого купона является 2912-й (Две тысячи девятьсот двенадцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по шестнадцатому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C16 * Нот * (T16 - T15) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p><i>КД</i> – величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p><i>Нот</i> – непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</p> <p><i>C16</i> – размер процентной ставки по шестнадцатому купону, проценты годовых;</p> <p><i>T15</i> – дата начала шестнадцатого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p><i>T16</i> – дата окончания шестнадцатого купонного периода. Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</p>
--	---	---

**17. Купон: процентная ставка по семнадцатому купону (C17) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода семнадцатого купона является 2912-й (Две тысячи девятьсот двенадцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода семнадцатого купона является 3094-й (Три тысячи девяносто четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по семнадцатому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C17 * Nom * (T17 - T16) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</p> <p>C17 - размер процентной ставки по семнадцатому купону, проценты годовых;</p> <p>T16 - дата начала семнадцатого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p>T17 - дата окончания семнадцатого купонного периода.</p> <p>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</p>
---	--	---

**18. Купон: процентная ставка по восемнадцатому купону (C18) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода восемнадцатого купона является 3094-й (Три тысячи девяносто четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода восемнадцатого купона является 3276-й (Три тысячи двести семьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по восемнадцатому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C18 * Nom * (T18 - T17) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</p> <p>C18 - размер процентной ставки по восемнадцатому купону, проценты годовых;</p> <p>T17 - дата начала восемнадцатого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p>T18 - дата окончания восемнадцатого купонного периода.</p> <p>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</p>
---	--	---

**19. Купон: процентная ставка по девятнадцатому купону (C19) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.**

Датой начала купонного периода девятнадцатого купона является 3276-й (Три тысячи двести семьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода девятнадцатого купона является 3458-й (Три тысячи четыреста пятьдесят восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по девятнадцатому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C19 * Nom * (T19 - T18) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</p> <p>C19 - размер процентной ставки по девятнадцатому купону, проценты годовых;</p> <p>T18 - дата начала девятнадцатого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p>T19 - дата окончания девятнадцатого купонного периода.</p> <p>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после</p>
---	--	---

		запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).
20. Купон: процентная ставка по двадцатому купону (C20) определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске и п. 8.9.3.1 Проспекта.		
Датой начала купонного периода двадцатого купона является 3458-й (Три тысячи четыреста пятьдесят восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	Датой окончания купонного периода двадцатого купона является 3640-й (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.	<p>Расчет суммы выплат по двадцатому купону на одну Биржевую облигацию производится по следующей формуле:</p> $КД = C20 * Nom * (T20 - T19) / (365 * 100\%),$ <p>где</p> <p>КД - величина купонного дохода по каждой Биржевой облигации;</p> <p>Nom - непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой облигации;</p> <p>C20 - размер процентной ставки по двадцатому купону, проценты годовых;</p> <p>T19 - дата начала двадцатого купонного периода Биржевых облигаций;</p> <p>T20 - дата окончания двадцатого купонного периода.</p> <p>Величина купонного дохода в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).</p>

Если дата окончания любого из двадцати купонов по Биржевым 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 Биржевой облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

#### 8.9.3.1 Порядок определения процентной ставки по купонам, начиная со второго:

а) До даты начала размещения Биржевых 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 n-ый купонный период ( $n=2,3...20$ ).

В случае если Эмитентом до даты начала размещения не будет принято такого решения в отношении какого-либо купонного периода (i-й купонный период), Эмитент будет обязан приобрести Биржевые облигации по требованию их владельцев, заявленным в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней купонного периода, непосредственно предшествующего i-му купонному периоду, по которому размер купона или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, определяется Эмитентом Биржевых облигаций после раскрытия ФБ ММВБ информации об итогах размещения Биржевых облигаций и уведомления об этом Банка России.

Указанная информация, включая порядковые номера купонов, ставка или порядок определения ставки по которым устанавливается Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций, а также порядковый номер купонного периода (n), в котором владельцы Биржевых облигаций могут требовать приобретения Биржевых облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте не позднее, чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Биржевых облигаций и в следующие сроки с даты принятия решения о ставках или порядке определения процентной(-ых) ставки(-ок) по купону(-ам):

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

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, либо порядке определения ставок не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций.

В случае, если до даты начала размещения Биржевых 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 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания 1-го купона.

В данном случае Эмитент обязан обеспечить право владельцев Биржевых облигаций требовать от Эмитента приобретения Биржевых облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов номинальной

стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Биржевых облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней 1-го купонного периода.

б) Если размер ставок купонов или порядок определения ставок купонов определяется единоличным исполнительным органом Эмитента после раскрытия ФБ ММВБ информации об итогах размещения Биржевых облигаций и уведомления об этом Банка России в установленном порядке одновременно по нескольким купонным периодам, Эмитент обязан приобретать Биржевые облигации по требованиям их владельцев, заявленным в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней купонного периода, предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяются указанные ставки купонов или порядок определения ставок купонов одновременно с иными купонными периодами, и который наступает раньше. Приобретение Биржевых облигаций перед иными купонными периодами, по которым определяются такие размер или порядок определения размера купона по Биржевым облигациям, в этом случае не требуется.

Процентная ставка или порядок определения процентной ставки по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций ( $i=(n+1), \dots, 20$ ), определяется Эмитентом после раскрытия ФБ ММВБ информации об итогах размещения Биржевых облигаций и уведомления об этом Банка России в установленном порядке в Дату установления  $i$ -го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты окончания  $(i-1)$ -го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления  $i$ -го купона ставку или порядок определения ставки любого количества следующих за  $i$ -м купоном неопределенных купонов (при этом  $k$  - номер последнего из определяемых купонов).

в) В случае, если после объявления ставок или порядка определения ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами), у Биржевой облигации останутся неопределенными ставки или порядок определения ставок хотя бы одного из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках либо порядке определения ставок  $i$ -го и других определяемых купонов по Биржевым облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Биржевых облигаций требовать от Эмитента приобретения Биржевых облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов непогашенной части номинальной стоимости Биржевой облигации без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Биржевых 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,  $i=k$ ).

Информация о процентной ставке или порядок определения процентной ставки по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций, определяются Эмитентом после раскрытия ФБ ММВБ информации об итогах размещения Биржевых облигаций и уведомления об этом Банка России в установленном порядке, а также порядком номере купонного периода, в котором владельцы Биржевых облигаций могут требовать приобретения Биржевых облигаций Эмитентом, раскрывается в форме сообщения о существенных фактах не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания Купонного периода, в котором Эмитент обязан обеспечить право владельцев Биржевых облигаций требовать от Эмитента приобретения Биржевых облигаций и в следующие сроки с момента принятия решения об установлении процентной(-ых) ставки(-ок) либо порядке определения процентной(-ых) ставки(-ок) по купону(-ам):

- 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.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, либо 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  $i$ -му и последующим купонам).

#### 8.9.4. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

Порядок выплаты дохода по облигациям:

Длительность каждого из купонных периодов устанавливается равной 182 (Ста восемьдесят двум) дням.

Купонный доход выплачивается в дату окончания соответствующего купонного периода.

Датой окончания купонного периода первого купона является 182-ой (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.



Датой окончания купонного периода второго купона является 364-ый (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода третьего купона является 546-ой (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода четвертого купона является 728-ой (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода пятого купона является 910-ый (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода шестого купона является 1092-ой (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода седьмого купона является 1274-ый (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода восьмого купона является 1456-ой (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода девятого купона является 1638-ой (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода десятого купона является 1820-ый (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода одиннадцатого купона является 2002-ой (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода двенадцатого купона является 2184-ый (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода тринадцатого купона является 2366-й (Две тысячи триста шестьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода четырнадцатого купона является 2548-й (Две тысячи пятьсот сорок восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода пятнадцатого купона является 2730-й (Две тысячи семьсот тридцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода шестнадцатого купона является 2912-й (Две тысячи девятьсот двенадцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода семнадцатого купона является 3094-й (Три тысячи девятьсто четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода восемнадцатого купона является 3276-й (Три тысячи две-сти семьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода девятнадцатого купона является 3458-й (Три тысячи че-тыреста пятьдесят восьмой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Датой окончания купонного периода двадцатого купона является 3640-й (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Если Дата окончания любого из двадцати купонов по Биржевым облигациям приходится на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем.

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

Порядок выплаты купонного дохода по биржевым облигациям:

Выплата доходов по Биржевым облигациям производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им доходы по Биржевым облигациям в денежной форме через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые 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 выплаты доходов по Биржевым 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 Биржевым 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 Биржевым 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 Биржевым облигациям в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по выплате доходов по Биржевым облигациям в денежной форме, которые подлежат выплате одновременно с осуществлением денежных выплат в счет погашения Биржевых облигаций (обязанность Эмитента по осуществлению последней денежной выплаты по Биржевым облигациям), не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам денежные выплаты по Биржевым облигациям пропорционально количеству Биржевых облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.

Купонный доход по неразмещенным Биржевым облигациям или по Биржевым облигациям, переведенным на счет Эмитента в НРД, не начисляется и не выплачивается.

Выплаты дохода по Биржевым облигациям осуществляются в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

В случае размещения именных облигаций или облигаций с обязательным централизованным хранением приводятся:

*Для Биржевых облигаций предусмотрено обязательное централизованное хранение.*

*В соответствии с требованиями Федерального закона от 03.06.2011 № 122-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» и статьи 214.1 и 310 части второй Налогового кодекса Российской Федерации» передача выплат по облигациям в целях исполнения обязательств по облигациям осуществляется без составления списка владельцев облигаций.*

#### **8.9.5. Порядок и условия досрочного погашения облигаций**

*Досрочное погашение Биржевых облигаций допускается только после полной оплаты Биржевых облигаций. Предусмотрена возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента.*

*Порядок и условия досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию владельцев Биржевых облигаций устанавливаются Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. Биржевые облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение.*

##### **8.9.5.1 Досрочное погашение по требованию их владельцев**

*Владельцы Биржевых облигаций вправе предъявить их к досрочному погашению в случае делистинга Биржевых облигаций на всех биржах, осуществивших их допуск к организованным торгам.*

*Досрочное погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.*

Стоимость (порядок определения стоимости):

*Досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию владельцев производится по цене, равной 100% непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций и накопленного купонного дохода (НКД) по ним, рассчитанного на дату досрочного погашения Биржевых облигаций в соответствии с п. 17 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.8 Проспекта ценных бумаг.*

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом либо владельцами облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении облигаций:

*Владельцами Биржевых облигаций могут быть предъявлены заявления, содержащие требование о досрочном погашении Биржевых облигаций (далее также – «Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций» или «Требование (заявление)» или «Требование»), с момента их делистинга на последней из бирж, допустившей Биржевые облигации к организованным торгам, и до истечения 30 (Тридцати) дней с даты раскрытия информации о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать досрочного погашения таких Биржевых облигаций, порядке и условиях их*



досрочного погашения, а в случае, если Биржевые облигации после их делистинга не допускаются биржей к организованным торгам в 30-дневный срок, - до даты раскрытия информации о допуске биржей таких Биржевых облигаций к организованным торгам либо до даты погашения Биржевых облигаций.

Эмитент обязан погасить Биржевые облигации, предъявленные к досрочному погашению, не позднее 7 (Семи) рабочих дней с даты получения соответствующего Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций.

Владельцы Биржевых облигаций соглашаются с тем, что в случае, если дата досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию владельца Биржевых облигаций выпадает на дату, наступающую позднее даты окончания срока погашения Биржевых облигаций, определенного в п. 9.2 Решения о выпуске и п. 8.9.2 Проспекта, то, для целей досрочного погашения выпуска Биржевых облигаций по требованию владельцев применяются все положения Решения о выпуске в части погашения Биржевых облигаций, предусмотренные в п. 9.2 Решения о выпуске. Права владельцев Биржевых облигаций признаются исполненными Эмитентом, а обязательства Эмитента по досрочному погашению Биржевых облигаций, определенные п. 9.5 Решения о выпуске и п. 8.9.5 Проспекта, надлежаще выполненными.

Эмитент обязан направить в НРД:

- уведомление о наступлении события, дающего владельцу Биржевых облигаций право требовать возмещения номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Биржевых облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Биржевым облигациям, и что Эмитент принимает Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций;
- уведомление о сроке исполнения требований о досрочном погашении или о дате досрочного погашения всех Биржевых облигаций (в случае ее наступления).

Порядок раскрытия эмитентом информации о досрочном погашении облигаций:

1) Эмитент раскрывает информацию о получении от биржи, осуществившей допуск Биржевых облигаций к торгам, уведомления о принятии решения о делистинге Биржевых облигаций путем опубликования сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать, в том числе посредством получения соответствующего уведомления российского организатора торговли, об исключении ценных бумаг Эмитента из котировального списка российской биржи (из списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам российского организатора торговли):

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

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

При этом публикация на страницах Эмитента в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

2) При наступлении события, дающего право владельцам Биржевых облигаций требовать досрочного погашения Биржевых облигаций, информация о наличии у владельцев Биржевых облигаций такого права должна быть раскрыта Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступлении события, совершении действия), повлекшего за собой возникновение у владельцев Биржевых облигаций указанного права:

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

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

При этом публикация на страницах Эмитента в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Указанное сообщение о досрочном погашении Биржевых облигаций должно содержать условия досрочного погашения (в том числе стоимость досрочного погашения, срок и порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения, а также сведения о сроке исполнения требований о досрочном погашении Биржевых облигаций).

Эмитент обязан проинформировать НРД и Биржу о наступлении события, дающего право владельцам Биржевых облигаций требовать досрочного погашения Биржевых облигаций, а также о периоде приема Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций и о сроке их исполнения.

3) Информация о наступлении события, прекращающего право владельцев Биржевых облигаций требовать досрочного погашения Биржевых облигаций, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты, в которую Эмитент узнал или должен был

узнать о возникновении основания (наступлении события, совершении действия), повлекшего за собой прекращение у владельцев Биржевых облигаций Эмитента указанного права:

- 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.

Эмитент обязан проинформировать НРД и Биржу о наступлении события, прекращающего право владельцев Биржевых облигаций требовать досрочного погашения Биржевых облигаций, а также о дате или порядке определения даты, с которой у владельцев Биржевых облигаций прекращается право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций.

4) После досрочного погашения Биржевых облигаций Эмитент раскрывает информацию об исполнении обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций (в том числе о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций) в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты досрочного погашения Биржевых облигаций:

- 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.

Условия и порядок досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев:

При досрочном погашении Биржевых облигаций по требованию их владельцев перевод Биржевых облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелец или его уполномоченному лицу, на эмиссионный счет, открытый в НРД Эмитенту, и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в НРД Эмитенту или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в НРД Владелец или лицу, уполномоченному Владелец получать суммы досрочного погашения по Биржевым облигациям, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.

Владельцы Биржевых облигаций соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Биржевых облигаций по требованию их владельцев осуществляются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам. Для этих целей у Владельца Биржевых облигаций, либо у лица, уполномоченного Владельцем Биржевых облигаций получать суммы досрочного погашения по Биржевым облигациям, должен быть открыт банковский счет в НРД.

Порядок и сроки открытия банковского счета в НРД регулируются законодательством Российской Федерации, нормативными актами Банка России, а также условиями договора, заключенного с НРД.

При этом Владельцы Биржевых облигаций - физические лица соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Биржевых облигаций по требованию их владельцев осуществляются исключительно через банковский счет юридического лица, уполномоченного Владельцем Биржевых облигаций - физическим лицом получать суммы досрочного погашения по Биржевым облигациям.

Владелец Биржевых облигаций либо лицо, уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Биржевых облигаций (в том числе депонент НРД либо номинальный держатель - депонент НРД), представляет Эмитенту письменное Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций с приложением следующих документов:

- копия выписки по счету депо владельца Биржевых облигаций;
- документов, подтверждающих полномочия лиц, подписавших требование от имени владельца Биржевых облигаций (в случае предъявления требования представителем владельца Биржевых облигаций).

Требование должно содержать наименование события, давшего право владельцу Биржевых облигаций на досрочное погашение, а также:

- а) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) владельца Биржевых облигаций и лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Биржевым облигациям;
- б) количество Биржевых облигаций, учитываемых на счете депо владельца Биржевых облигаций или его уполномоченного лица;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, направившего Требование о досрочном погашении Биржевых облигаций;
- г) наименование и реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Биржевым облигациям (реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам), а именно:

- номер счета;
  - наименование банка (с указанием города банка), в котором открыт счет;
  - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
  - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет.
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Биржевым облигациям;
- е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Биржевым облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.);
- ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Биржевым облигациям;
- з) код ОКПО;
- и) код ОКВЭД;
- к) БИК (для кредитных организаций);
- л) реквизиты счета депо, открытого в НРД владельцу Биржевых облигаций или его уполномоченному лицу, необходимые для перевода Биржевых облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД

**Нерезиденты и физические лица обязаны указать в Требовании следующую информацию:**

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Биржевых облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Биржевым облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Биржевых облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Биржевым облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Биржевых облигаций;
- налоговый статус владельца Биржевых облигаций;

**в случае если владельцем Биржевых облигаций является юридическое лицо-нерезидент:**

- код иностранной организации (КИО) – при наличии;

**в случае если владельцем Биржевых облигаций является физическое лицо:**

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Биржевых облигаций, наименование органа, выдавшего документ;
- число, месяц и год рождения владельца Биржевых облигаций.

**Требование (заявление), содержащее положения о выплате наличных денег, не удовлетворяется.**

**Эмитент не несет обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций по отношению:**

- к лицам, не представившим в указанный срок свои Требования (заявления);
- к лицам, представившим Требование (заявление), не соответствующее установленным требованиям.

**Также физические лица и юридические лица - нерезиденты Российской Федерации, являющиеся владельцами Биржевых облигаций, обязаны приложить к Требованию следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Биржевым облигациям:**

**а) В случае если владельцем Биржевых облигаций является юридическое лицо-нерезидент:**

- подтверждение того, что юридическое лицо-нерезидент имеет постоянное местонахождение в том государстве, с которым Российская Федерация 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>2</sup>;

<sup>2</sup>Статьей 312 Налогового кодекса Российской Федерации 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 апостиля 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.

б) В случае, если получателем дохода по Биржевым 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 Российской Федерации).

в) В случае выплат иностранным гражданам государств, которые имеют с Российской Федерацией действующие межправительственные соглашения об избежании двойного налогообложения, владельцу Биржевых облигаций либо лицу, уполномоченному владельцем Биржевых облигаций совершать действия, направленные на досрочное погашение Биржевых облигаций, предварительно запросив у такого иностранного гражданина, необходимо предоставить Эмитенту документ, подтверждающий, что иностранный гражданин является налоговым резидентом иностранного государства для целей применения действующего межправительственного соглашения об избежании двойного налогообложения Российской Федерации с иностранным государством, оформленный в соответствии с требованиями российского налогового законодательства.

г) Российским гражданам – владельцам Биржевых облигаций, проживающим за пределами территории Российской Федерации, либо лицу, уполномоченному владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Биржевых 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.

В течение 2 (Двух) рабочих дней с даты получения вышеуказанных документов Эмитент осуществляет их проверку (далее – срок рассмотрения Требования (заявления)).

Эмитент не позднее, чем в 1 (Один) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций письменно уведомляет о принятом решении об удовлетворении либо об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования (заявления) владельца Биржевых облигаций или лица, уполномоченного владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Биржевых облигаций, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Биржевых облигаций.

Получение уведомления об отказе в удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций не лишает владельца Биржевых облигаций права обратиться с Требованиями (заявлениями) о досрочном погашении Биржевых облигаций повторно.

В случае принятия решения Эмитентом об удовлетворении Требования о досрочном погашении Биржевых облигаций, перевод Биржевых облигаций со счета депо, открытого в НРД владельцу Биржевых облигаций или его уполномоченному лицу на эмиссионный счет Эмитента, открытый в НРД, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам.

Для осуществления указанного перевода Эмитент не позднее, чем в 1 (Один) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций письменно уведомляет о принятом решении владельца Биржевых облигаций или лица, уполномоченного владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Биржевых облигаций, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Биржевых облигаций, и указывает в Уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам.

После направления таких уведомлений, Эмитент подает в НРД встречное поручение депо на перевод Биржевых облигаций (по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД владельцу Биржевых облигаций или его уполномоченному лицу, на свой эмиссионный счет, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Биржевых облигаций, а также Эмитент или его уполномоченное лицо подает в НРД поручение на перевод денежных средств со своего банковского счета