

Утвержден " 28 " декабря 20 16 г. Зарегистрирован " 16 ФЕВ 2017 " 20 17 г.

внеочередным Общим собранием
участников Общества с ограниченной
ответственностью

«Специализированное финансовое
общество «Локосервис финанс»

(орган эмитента, утвердивший проспект ценных бумаг)

Государственный регистрационный номер

4 - 01 - 00314 - R -

(государственный регистрационный номер, присвоенный выпуску
(дополнительному выпуску) ценных бумаг)

Банк России

Протокол № 01
от " 28 " декабря 20 16 г.

Заместитель директора
Департамента
корпоративных отношений
(наименование регистрирующего органа)
(наименование должности и подпись уполномоченного
лица регистрирующего органа)



ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Общество с ограниченной ответственностью
«Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс»

Облигации документарные процентные неконвертируемые с залоговым обеспечением на предъявителя с обязательным централизованным хранением в количестве 9 000 000 (девять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая со сроком погашения в дату, которая наступает через 10 (десять) лет с даты начала размещения, размещаемые путем открытой подписки

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

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

ПРИЛОЖЕНИЕ	
К ВХ №	34434
ОТ	07.02.2017.

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «ТМФ РУС», осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс» на основании решения собрания учредителей Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс» (Протокол №1 от 21 июля 2016 г.) и договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 18 октября 2016 г.


(подпись)



Дата « 7 » февраля 20 17 г.

Уполномоченный представитель по доверенности № 50-15Р0А/РМА от 18 декабря 2015 г. Общества с ограниченной ответственностью «РМА СЕРВИС», осуществляющего ведение бухгалтерского и налогового учета Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс» на основании протокола общего собрания учредителей Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс» (Протокол № 1 от 21 июля 2016 г.) и договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета б/н от 18 октября 2016 г.


(подпись)

В.А.
Пожарская

Дата « 7 » февраля 20 17 г.



Оглавление

Введение	9
I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг	24
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента	24
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	24
1.3. Сведения об оценщике эмитента	26
1.4. Сведения о консультантах эмитента	26
1.5. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг	26
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	28
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	28
2.2. Рыночная капитализация эмитента	29
2.3. Обязательства эмитента	29
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	29
2.3.2. Кредитная история эмитента	32
2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения	32
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	32
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг	33
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг	35
2.5.1. Отраслевые риски	37
2.5.2. Страновые и региональные риски	38
2.5.3. Финансовые риски	41
2.5.4. Правовые риски	42
2.5.5. Риски потери деловой репутации (репутационный риск)	45
2.5.6. Стратегический риск	45
2.5.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	45
2.5.8. Банковские риски	46
III. Подробная информация об эмитенте	47
3.1. История создания и развитие эмитента	47
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	47
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	47
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	47
3.1.4. Контактная информация	48
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	48
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента	48
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	48
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента	48

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	48
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента	48
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	48
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензии) или допусков к отдельным видам работ	49
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг	49
3.2.6.1. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся акционерными инвестиционными фондами	49
3.2.6.2. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся страховыми организациями	49
3.2.6.3. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся кредитными организациями	49
3.2.6.4. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся ипотечными агентами	49
3.2.6.5. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами	49
3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	50
3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	50
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	50
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	50
3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	50
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	50
3.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	51
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	52
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	52
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	53
4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	55
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	55
4.3.2. Финансовые вложения эмитента	56
4.3.3. Нематериальные активы эмитента	56
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	57
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	57
4.6. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	58
4.7. Конкуренты эмитента	59
V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью	60
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	60
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	61

5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.....	64
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля.....	65
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	66
5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	66
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	66
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента.....	67
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	68
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	68
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 участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций таких участников (акционеров) эмитента.....	68
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»).....	68
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	68
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	69
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	69
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	70
VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация.....	74
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	74
7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	74
7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента	75
7.4. Сведения об учетной политике эмитента.....	76
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	76
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного отчетного года.....	76
VIII. Сведения о размещаемых эмиссионных ценных бумагах, а также об объеме, о сроке, об условиях и о порядке размещения.....	77
8.1. Вид, категория (тип) ценных бумаг	77
8.2 Форма ценных бумаг:	77
8.3. Указание на обязательное централизованное хранение:	77

Предусмотрено централизованное хранение ценных бумаг.....	77
8.6. Общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее	78
Сведения не приводятся. Облигации данного выпуска ранее не размещались. Настоящий выпуск Облигаций не является дополнительным.	78
8.7. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска (дополнительного выпуска).....	78
8.8. Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска)	80
8.8.1. Способ размещения ценных бумаг	80
8.8.2. Срок размещения ценных бумаг	81
8.8.3. Порядок размещения ценных бумаг	82
8.8.4. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг.....	90
8.8.5. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг	91
8.8.6. Условия и порядок оплаты ценных бумаг.....	91
8.8.7. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг	92
8.9. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям	92
8.9.1. Форма погашения облигаций	92
8.9.2. Порядок и условия погашения облигаций	92
8.9.3. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации	93
8.9.4. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям	96
8.9.5. Порядок и условия досрочного погашения облигаций	96
8.9.6. Сведения о платежных агентах по облигациям.....	137
8.9.7. Сведения о действиях владельцев облигаций и порядке раскрытия информации в случае дефолта по облигациям	138
8.10. Сведения о приобретении облигаций.	138
8.11. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске ценных бумаг в соответствии с законодательством Российской Федерации и Стандартами.....	138
8.12.1. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям	149
8.12.2. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям:	149
8.12.2.1. Условия залога (залогового обеспечения), которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям	149
8.12.2.2. Условия поручительства, которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям	163
8.12.2.3. Условия банковской гарантии, которой обеспечивается исполнение обязательств по облигациям	163
8.12.2.4. Условия государственной или муниципальной гарантии, которой обеспечивается исполнение обязательств по облигациям	163
8.12.3. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием: ...	163
8.12.4. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с залоговым обеспечением денежными требованиями:.....	163

8.12.4.1. Сведения о лице, осуществляющем учет находящихся в залоге денежных требований и денежных сумм, зачисленных на залоговый счет.....	163
8.12.4.2. Сведения о выпусках облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями и денежных требованиях из заключенных эмитентом договоров, исполнение обязательств по которым обеспечивается (может быть обеспечено) данным залоговым обеспечением	163
8.12.4.3. Сведения о страховании риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по находящимся в залоге денежным требованиям, и (или) риска ответственности за неисполнение обязательств по облигациям с залоговым обеспечением денежными требованиями	163
8.12.4.4. Сведения об организациях, обслуживающих находящиеся в залоге денежные требования	163
Лицом, которое на основании договора с Эмитентом осуществляет обслуживание портфеля Требования к ОАО «РЖД» является Общество с ограниченной ответственностью «ГМХ-Сервис» («Сервисный агент»).....	163
8.12.4.5. Информация о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения облигаций, в состав которого входят денежные требования	165
8.12.4.6. Информация о формах, способах принятия и объеме рисков, принимаемых первоначальными и (или) последующими кредиторами по обязательствам, денежные требования по которым составляют залоговое обеспечение	165
8.13. Сведения о представителе владельцев облигаций:.....	165
8.14. Сведения об отнесении приобретения облигаций к категории инвестиций с повышенным риском:.....	165
8.15. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках:.....	165
8.16. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг:	166
8.17. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента.....	166
8.18. Сведения об организаторах торговли, на которых предполагается размещение и (или) обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг:.....	166
8.19. Иные сведения о размещаемых ценных бумагах	167
IX. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	180
9.1. Дополнительные сведения об эмитенте.....	180
9.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента	180
9.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	180
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.....	181
9.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом.....	181
9.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента.....	181
9.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	181
9.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	182

9.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	182
9.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	182
9.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	182
9.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	182
9.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	182
9.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента	182
9.8. Иные сведения.....	182
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 Вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность	183
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 Бухгалтерская отчетность Эмитента за 3-й квартал 2016 года	188
ПРИЛОЖЕНИЕ № 3 Учетная политика эмитента на 2016 год.....	202
ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 Сертификат облигаций.....	248

Введение

В настоящем Проспекте ценных бумаг под Эмитентом и Обществом понимается Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс».

а) основные сведения об эмитенте:

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: **Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс».**

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: **ООО «СФО Локосервис финанс».**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1167746751127**

ИНН: **7743167690**

Дата государственной регистрации: **10.08.2016**

Место нахождения эмитента: **125171, Российская Федерация, г. Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8.**

Цели создания эмитента:

В соответствии с п. 2.1 Устава Эмитента в редакции, действующей на дату утверждения Проспекта ценных бумаг, исключительными целями и предметом деятельности Общества являются:

- **приобретение имущественных прав требовать исполнения от должника(ов) уплаты денежных средств по обязательствам, в том числе на основании договоров о производстве работ и (или) оказания услуг, договоров займа и (или) кредитных договоров, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств (далее также – «денежные требования»),**
- **приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг.**

Виды деятельности эмитента:

В соответствии с п. 3.1 Устава Эмитента в редакции, действующей на дату утверждения Проспекта ценных бумаг, основными видами деятельности Общества являются:

- (i) приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любых денежных требований, в том числе по договорам о производстве работ и (или) оказания услуг, договорам займа и (или) кредитным договорам, прав в отношении любого обеспечения исполнения обязательств, предоставленного в отношении приобретаемых денежных требований;**
- (ii) приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любого имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями;**
- (iii) приобретение (оставление за собой) движимого и недвижимого имущества в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации при обращении на него взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного денежного требования и его отчуждение;**
- (iv) получение в качестве кредитора по денежным требованиям (а) страховых выплат по заключенным в связи с такими денежными требованиями договорам страхования, а также (б) выплат от лиц, предоставивших поручительство / гарантии исполнения обязательств должниками по денежным требованиям, принадлежащим Обществу;**
- (v) эмиссия облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг;**
- (vi) исполнение обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, выпущенным Обществом;**
- (vii) обслуживание денежных требований (в том числе по договорам о производстве работ и оказании услуг, договорам займа и (или) кредитным договорам) и имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, включая получение исполнения от должников по денежным требованиям;**

- (viii) получение денежных средств в процессе осуществления предмета деятельности Общества, в том числе в виде:
- процентов по банковским счетам, на которых находятся денежные средства, полученные в результате владения, распоряжения и управления имуществом, принадлежащим Обществу;
 - процентов по банковским счетам, полученным от размещенных на указанных счетах (в том числе, в виде депозитов) денежных средств, используемых для формирования (поддержания размера) резервов в рамках предмета и целей деятельности Общества, установленных настоящим Уставом;
 - сумм страхового возмещения, полученных в рамках сделок (соглашений), указанных в пп. xi ниже.
- (ix) привлечение кредитов (займов) (включая субординированные кредиты) от юридических лиц в целях обеспечения осуществления предмета деятельности Общества, в том числе, в связи с:
- приобретением денежных требований и (или) имущества, связанного с денежными требованиями;
 - поддержанием платежеспособности Общества, в том числе путем формирования (поддержания размера) резервов в рамках предмета и целей деятельности Общества, установленных настоящим Уставом;
 - исполнением обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований; и/или
 - оплатой расходов, связанных с подготовкой и размещением выпусков облигаций, обеспеченным залогом денежных требований, обеспечением текущей деятельности Общества.
- (x) заключение сделок по предоставлению обеспечения по обязательствам Общества, возникшим, в том числе в связи с осуществлением деятельности, указанной в пп. ix выше;
- (xi) заключение сделок по страхованию имущественных интересов Общества, в том числе, страхование имущества, заложенного в качестве обеспечения по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, а также оплата страховых премий по договорам страхования, выгодоприобретателем по которым является Общество;
- (xii) получение платежей по денежным требованиям от заемщиков до момента уведомления должников о смене кредитора;
- (xiii) другие, не запрещенные законодательством Российской Федерации, виды деятельности, необходимые для осуществления Обществом эмиссии и исполнения обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, а также обеспечения деятельности Общества как специализированного финансового общества, в том числе, регистрация уведомлений о залоге имущества, заложенного в пользу Общества по обязательствам должников по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, в любом реестре в соответствии с действующим законодательством (в том числе, в единой информационной системе нотариата), заключение и исполнение любых соглашений, связанных с принятием Обществом рисков по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, в форме установленной Банком России (включая соглашения о предоставлении финансовой помощи Обществу), соглашений в связи с получением поручительства третьих лиц по облигациям, обеспеченным денежными требованиями, соглашений с профессиональными участниками рынка ценных бумаг, представителями владельцев облигаций, сервисными агентами, расчетными агентами, банками (договоры банковского счета) и рейтинговыми агентствами в целях присвоения рейтинга облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, размещенным или размещаемым Обществом, информационными агентствами, договоров на оказание консультационных услуг (в том числе по предоставлению юридических, налоговых и финансовых консультаций), услуг по управлению, аудиту, ведению бухгалтерского учета и других услуг, в том числе получение сумм неустоек и возмещения убытков по всем сделкам, заключенным в рамках предмета деятельности Общества.

Основные виды хозяйственной деятельности эмитента: Коды ОКВЭД Эмитента: 66.12.3.

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

вид	облигации на предъявителя
категория (тип) (для акций)	размещаемые ценные бумаги не являются акциями
серия (для облигаций)	Серия отсутствует
иные идентификационные признаки ценных бумаг	Облигации документарные процентные неконвертируемые с залоговым обеспечением на предъявителя с обязательным централизованным хранением в количестве 9 000 000 (девять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая со сроком погашения в дату, которая наступает через 10 (десять) лет с даты начала размещения, размещаемые путем открытой подписки (далее – «Облигации»)
количество размещаемых ценных бумаг	9 000 000 (девять миллионов) штук
номинальная стоимость (в случае, если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации)	Номинальная стоимость каждой Облигации - 1 000 (Одна тысяча) рублей

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

Дата начала размещения

Эмитент имеет право начинать размещение Облигаций только после государственной регистрации их выпуска. Запрещается начинать размещение Облигаций ранее даты, с которой Эмитент предоставил доступ к Проспекту ценных бумаг в порядке, установленном Законом о РЦБ, подзаконными нормативными правовыми актами, включая Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утв. Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П (по тексту – «Положение о раскрытии информации»). Эмитент публикует сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и о порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанным в п.11 Решения о выпуске. Дата начала размещения Облигаций (по тексту - «Дата начала размещения») определяется решением единоличного исполнительного органа Эмитента (управляющей организации Эмитента) (далее – «Управляющая организация») после государственной регистрации выпуска Облигаций и доводится до сведения всех заинтересованных лиц в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанным в п. 11 Решения о выпуске в следующие сроки:

- i. в ленте новостей одного из информационных агентств, уполномоченных в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг (на момент утверждения Решения о выпуске ценных бумаг такими агентствами являются: ЗАО «АК&М», [АНО «АЗИПИ»](http://www.sfolocoservicefinance.ru), ООО «Интерфакс – ЦРКИ», ЗАО «Прайм-ТАСС», ЗАО «СКРИН»), далее по тексту «лента новостей» - не позднее чем за 1 (Один) день до Даты начала размещения Облигаций,
- ii. на странице www.sfolocoservicefinance.ru либо иной странице в сети «Интернет», предоставленной Эмитенту каким-либо информационным агентством, уполномоченных в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг (далее - «Страница в сети Интернет») - не позднее чем за 1 (Один) день до Даты начала размещения Облигаций.

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

Эмитент уведомляет НРД и Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее по тексту – «ПАО Московская Биржа», «Биржа», «Организатор торговли») об определенной Дате начала размещения в согласованном порядке.

Дата начала размещения Облигаций, определенная решением единоличного исполнительного органа Эмитента (Управляющей организации Эмитента), может быть изменена решением единоличного исполнительного органа Эмитента (Управляющей организации Эмитента), принятым не позднее чем за 1 (Один) день до наступления определенной таким образом Даты начала размещения, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении Даты начала размещения, определенному действующим законодательством Российской Федерации и Решением о выпуске.

В случае принятия Эмитентом решения об изменении Даты начала размещения, Эмитент публикует сообщение об изменении Даты начала размещения:

- i. в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.
- ii. на Странице в сети Интернет по адресам - не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

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

Эмитент уведомляет ПАО «Московская Биржа» и НРД о принятом решении об изменении Даты начала размещения в дату принятия такого решения, и не позднее чем за 1 (Один) день до первоначально определенной Даты начала размещения.

Порядок определения даты окончания размещения:

Датой окончания размещения Облигаций (по тексту - «Дата окончания размещения») является более ранняя из следующих дат:

- (i) дата, которая будет определена единоличным исполнительным органом Эмитента (Управляющей организации Эмитента) до Даты начала размещения Облигаций и указана в сообщении о Дате начала размещения ценных бумаг путем указания на определенную календарную дату или на порядок ее установления посредством отсчета определенного периода (дней, месяцев) с момента наступления определенного события, а равно любым иным способом, позволяющим установить момент наступления указанной даты;
- (ii) дата размещения последней Облигации выпуска.

При этом Дата окончания размещения не может быть позднее 1 (Одного) года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Размещение Облигаций траншами не предусмотрено.

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

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

Размещение Облигаций производится без их включения в котировальный список.

Размещение Облигаций будет осуществляться Эмитентом с привлечением профессиональных участников рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг:

Размещение Облигаций будет осуществляться с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего эмитенту услуги по размещению Облигаций (далее – «Агент по размещению»).

В качестве Агента по размещению Эмитент планирует привлечь одно из следующих лиц:

1)

Полное фирменное наименование:	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛЬФА-БАНК»
Сокращенное фирменное наименование:	АО «АЛЬФА-БАНК»
ОГРН:	1027700067328
ИНН:	7728168971
Место нахождения:	107078, г. Москва, улица Каланчевская, д. 27.
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	177-03471-100000
Дата выдачи лицензии:	07 декабря 2000 г.
Срок действия лицензии:	Без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	ФКЦБ России

2)

Полное фирменное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «ВТБ Капитал Брокер»
Сокращенное фирменное наименование:	ООО «ВТБ Капитал Брокер»
ОГРН:	1087746377113
ИНН:	7702668793
Место нахождения:	123001, г. Москва, Трехпрудный пер., д. 9, стр. 1
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	177-12014-100000
Дата выдачи лицензии:	10.02.2009
Срок действия лицензии:	Без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	ФСФР России

3)

Полное фирменное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью "Ренессанс Брокер"
Сокращенное фирменное наименование:	ООО "Ренессанс Брокер"
ОГРН:	1027739121981

ИНН:	7709258228
Место нахождения:	123112, Город Москва, Пресненская набережная, дом 10.
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	177-06459-100000
Дата выдачи лицензии:	07.03.2003
Срок действия лицензии:	Без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	ФСФР России

4)

Полное фирменное наименование:	Акционерное общество «Сбербанк КИБ»
Сокращенное фирменное наименование:	АО «Сбербанк КИБ»
ОГРН:	1027739007768
ИНН:	7710048970
Место нахождения:	125009, Город Москва, Романов переулок, дом 4, строение 2.
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	177-06514-100000
Дата выдачи лицензии:	08.04.2003
Срок действия лицензии:	Без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	ФСФР России

Информация об Агенте по размещению, привлечённом Эмитентом для оказания услуг по размещению Облигаций, будет раскрыта Эмитентом в ленте новостей и на Страницах в сети Интернет не позднее, чем за 5 (пять) рабочих дней до Даты начала размещения (для целей Решения о выпуске «рабочий день» означает день, который не является выходным или нерабочим праздничным днем в Российской Федерации). Соответствующее сообщение должно содержать полную информацию об Агенте по размещению, привлечённом Эмитентом для оказания услуг по размещению Облигаций, в объёме, соответствующем объёму раскрытия информации об Агенте по размещению в Решении о дополнительном выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Основные функции Агента по размещению:

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

Агент по размещению действует на основании соответствующего соглашения с Эмитентом об организации облигационного займа (далее по тексту – «Соглашение»). По условиям указанного Соглашения функции Агента по размещению включают:

- от своего имени, но за счет и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями Соглашения и процедурой, установленной Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг;

- вести учет денежных средств Эмитента, полученных Агентом по размещению от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов;
- осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

У Агента по размещению в соответствии с Соглашением будет отсутствовать обязанность по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг.

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

Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), Соглашением между Эмитентом и Агентом по размещению не будет установлена.

Сведения о наличии у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг:

У Агента по размещению будут отсутствовать 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.

Размер вознаграждения такого лица, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанным лицам за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения:

Размер вознаграждения Агента по размещению в соответствии с заключенным Соглашением не превысит 0,5% от совокупной номинальной стоимости Облигаций. Вознаграждение не облагается налогом на добавленную стоимость в соответствии с подп. 12.2, п. 2, статьи 149 Налогового кодекса Российской Федерации в редакции, действующей на дату утверждения Решения о выпуске, Проспекта ценных бумаг.

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

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

Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

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

Условия и порядок размещения ценных бумаг:

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

Полное и сокращенное фирменные наименования: **Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ПАО «Московская Биржа»)**

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

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

Сведения о лицензиях:

Номер лицензии биржи: **077-001**

Дата выдачи лицензии: **29 августа 2013 г.**

Срок действия лицензии: **бессрочная**

Орган, выдавший лицензию: **ФСФР России**

Порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам 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):

Форма, способ и место заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

Сделки при размещении Облигаций заключаются на ПАО «Московская Биржа» путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов ПАО «Московская Биржа» и клиринговой системы клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций через ПАО «Московская Биржа» (далее и ранее по тексту – «Клиринговая организация»), в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и иными нормативными документами ПАО «Московская Биржа» (далее – «Правила Биржи») и нормативными документами Клиринговой организации.

Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами Биржи и Законом о РЦБ.

Момент заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

Момент заключения договоров определяется в соответствии с Правилами Биржи. Если иное не предусмотрено Правилами Биржи, соответствующие сделки считаются заключенными в момент их регистрации в системе торгов Биржи.

Размещение Облигаций происходит путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купонного периода, заранее определенной Эмитентом.

Порядок и способ подачи (направления) заявок на заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения, требования к содержанию заявок:

В Дату начала размещения Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене подают адресные заявки на покупку Облигаций с

использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов-потенциальных покупателей.

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

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

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

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

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести.

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

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок устанавливается Биржей.

Порядок и срок рассмотрения заявок на заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок:

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

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

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

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

Порядок и способ подачи (направления) заявок на заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения, требования к содержанию заявок:

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

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

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

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

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

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести.

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

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

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

Порядок и срок рассмотрения заявок на заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок:

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

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

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

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

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

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций при их размещении также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям («НКД») в соответствии с пунктом 8.4 Решения о выпуске (если НКД в соответствии с данными пунктами рассчитывается и уплачивается).

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

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

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

Дата начала сбора оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров может наступать не ранее даты раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций. Дата окончания сбора оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров может наступать не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала срока размещения Облигаций.

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

Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее чем в 18-00 по московскому времени рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры.

При этом опубликование информации на Странице в сети Интернет осуществляется после опубликования информации в ленте новостей.

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

В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный покупатель указывает максимальную сумму, на которую он готов купить Облигации данного выпуска.

Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный покупатель соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Заключение Основного договора купли-продажи путем выставления адресных заявок в Системе торгов ПАО «Московская Биржа» означает согласие потенциального покупателя с условиями реализации и объемом прав, предоставляемых Облигациями, вне зависимости от факта и содержания направленных им оферт с предложением заключить Предварительный договор.

Прием оферт от потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры допускается только с даты раскрытия в ленте новостей информации о сроке для направления оферт от потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры.

Первоначально установленная Эмитентом дата окончания срока для направления оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением Эмитента. Информация об этом раскрывается не позднее чем через 1 (Один) день после даты принятия соответствующего решения в ленте новостей.

Кроме того, указанная информация раскрывается на Странице в сети Интернет, в течение 1 (Одного) дня с даты раскрытия в ленте новостей информации об изменении даты окончания срока для направления оферт от потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры.

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

Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры раскрывается Эмитентом следующим образом:

- в ленте новостей не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры;**
- на Странице в сети Интернет не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры.**

Основные договоры купли-продажи Облигаций заключаются по цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске, путем выставления адресных заявок в Системе торгов ПАО «Московская Биржа» в порядке, установленном настоящим подпунктом.

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

Размещенные через ПАО «Московская Биржа» Облигации зачисляются НРД или Депозитарием на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от Клиринговой организации. Размещенные Облигации зачисляются депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности депозитариев.

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

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

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

В ходе размещения Облигаций не планируется предлагать к приобретению, в том числе за

пределами России посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), одновременно с размещением ценных бумаг данного выпуска.

Ценные бумаги не размещаются посредством закрытой подписки в несколько этапов.

Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение Облигаций Эмитента первым владельцам в ходе их размещения не потребует 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».

Цена размещения или порядок ее определения.

Размещение ценных бумаг осуществляется по номинальной стоимости, равной 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию.

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней после Даты начала размещения. Накопленный купонный доход (НКД) на одну Облигацию рассчитывается в следующем порядке в зависимости от необходимой даты для расчета величины НКД.

$$\text{НКД} = C * \text{Nom} * (T1 - T) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

Nom – первоначальная номинальная стоимость одной Облигации (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T – дата начала купонного периода;

T1 – соответствующая дата расчета НКД.

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

Преимущественное право приобретения Облигаций при размещении Облигаций не предоставляется.

Условия обеспечения:

вид предоставляемого обеспечения: Залог.

Договор залога, которым обеспечивается исполнение обязательств по Облигациям, считается заключенным с момента возникновения у их первого владельца (приобретателя) прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора о залоге считается соблюденной. Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения. С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

лицо, предоставляющее обеспечение:

Залогодателем является Эмитент.

предмет залога:

Обеспечение по Облигациям выпуска предоставляется в форме залога (1) Требований к ОАО «РЖД» (включая будущие требования), основанные на Договоре на сервисное обслуживание между Оригинатором и ОАО «РЖД» и приобретаемые Эмитентом на периодической основе с учетом Требований к предмету уступки на основании Договора уступки, а также залога (2) прав Эмитента по договору залогового счета (далее – «Договор Залогового счета»), заключенному между Эмитентом и Акционерным обществом «АЛЬФА-БАНК» (далее – «Банк Залогового счета»), в отношении банковского счета, реквизиты которого приведены в пп. «е» настоящего пункта.

Представитель владельцев Облигаций исполняет полномочия залогодержателя в отношении залога в обеспечение исполнения обязательств по Облигациям, действуя в интересах владельцев Облигаций.

Иные условия обеспечения в форме залога денежных требований, а также будущих денежных требований по Облигациям настоящего выпуска приводятся в пункте 8.12.2.1 Проспекта ценных бумаг.

Условия конвертации: не применимо

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 (представления уведомления) об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг):

Регистрация Проспекта ценных бумаг не осуществляется в отношении ценных бумаг, отчет об итогах выпуска которых был зарегистрирован.

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

Эмитент предполагает, что средства, полученные в результате размещения Облигаций, будут использоваться для следующих целей:

- приобретение первого портфеля денежных требований, в том числе будущих, в связи с уступкой Эмитенту на основании договора (далее – «Договор уступки») между Эмитентом и Обществом с ограниченной ответственностью «ТМХ-Сервис», ОГРН 1107746515887, ИНН 7704758153, зарегистрированным по адресу: 105064, г. Москва, Яковлевопостольский переулок, д.12, стр. 1 (далее – «Оригинатор») о возмездной уступке требований Оригинатора к Открытому акционерному обществу «Российские железные дороги», ОГРН 1037739877295, ИНН 7708503727, зарегистрированным по адресу: 107174, г.Москва, ул. Новая Басманная, д.2 (далее – «ОАО «РЖД») по оплате оказанных услуг (далее – «Требования к ОАО «РЖД» или «Требования») в соответствии с договором(ами) на сервисное обслуживание локомотивов между Оригинатором и ОАО «РЖД» (далее – «Договор на сервисное обслуживание») на сумму, определяемую в соответствии с пунктами 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и 8.12.2.1 Проспекта ценных бумаг (далее – «Первоначальные требования к ОАО «РЖД»);

- формирования резервного фонда Эмитента, который предполагается использовать на покрытие расходов Эмитента на время его существования;

- покрытия расходов, понесенных Эмитентом до формирования его резервного фонда.

Средства, составляющие резервный фонд Эмитента, предполагается зачислить на расчетные и (или) депозитный(е) счет(а) в российском(их) банке(ах), открытый(е) в пользу Эмитента.

Эмитент вправе раскрыть уточнения или изменения к своим планам, предположениям и иной информации, приведенной в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не позднее, чем в рабочий день, непосредственно предшествующий дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске ценных бумаг. Раскрытие такой информации

производится в форме сообщений о существенных фактах и (или) в форме изменений в Проспект ценных бумаг, предусмотренных абз. 2 п. 6 ст. 24.1 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» (изменения, не требующие государственной регистрации). Такие уточнения либо изменения должны рассматриваться приобретателями Облигаций как составная часть Проспекта ценных бумаг.

д) иная информацию, которую эмитент посчитает необходимым указать во введении: отсутствует.

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

I. 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 «АЛЬФА-БАНК»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «АЛЬФА-БАНК»**

Место нахождения: **107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 27.**

ИНН: **7728168971**

БИК: **044525593**

Номер счета: **40701810501300001123**

Корр. счет: **30101810200000000593** в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

Тип счета: **расчетный в валюте Российской Федерации**

Иные банковские счета на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитенту не открывались.

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Полное фирменное наименование аудиторской организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит БКР»;**

сокращенное фирменное наименование: **ООО «Интерком-Аудит БКР»;**

ИНН: **7707575221;**

ОГРН: **1067746150251;**

место нахождения аудиторской организации: **125040, г. Москва, ул. Ямского Поля 3-я, д. 2, корп. 13;**

номер телефона и факса, адрес электронной почты: **+7 (495) 937-34-51, info@intercom-audit.ru;**

полное наименование и место нахождения саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор эмитента: **Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская палата России» (Ассоциация) (СРО АПР); 105120, г. Москва, 3-й Сыромятнический переулок, д. 3/9;**

отчетный год (годы) из числа последних трех завершенных отчетных лет или иной отчетный период, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка отчетности эмитента: **С момента создания Эмитента не было ни одного завершеного отчетного года, аудитором проводилась независимая проверка в отношении квартальной отчетности Эмитента за 3-й квартал 2016 г. в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета;**

вид бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность): **Бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета;**

В случае если аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка вступительной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента или квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, дополнительно указывается на это обстоятельство, а также приводится период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, отчетность эмитента за который (которые) проверялась аудитором (аудиторской организацией): **Аудитором проводилась независимая проверка в отношении квартальной отчетности Эмитента за 3-й квартал 2016 г. в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета;**

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):

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

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: **таких лиц нет.**

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, отсутствуют.

меры, предпринятые эмитентом и аудитором (аудиторской организацией) для снижения влияния указанных факторов: **не применимо.**

Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) эмитента:

наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора (аудиторской организации), и его основные условия: **проведение открытого конкурса для выбора аудитора Эмитента в соответствии с законодательством Российской Федерации (п. 4 ст. 5 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 № 307-ФЗ) не требуется.**

Процедура тендера, связанного с выбором аудитора для проведения независимой проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по российским стандартам бухгалтерской отчетности (РСБУ), не предусмотрена.

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

Утверждение кандидатуры аудитора производится Общим собранием участников Эмитента, в соответствии с Уставом Эмитента и Федеральным законом от 16.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Информация о работах, проводимых аудитором (аудиторской организации) в рамках специальных аудиторских заданий:

Работ по специальным аудиторским заданиям не проводилось.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации): **между Эмитентом и аудитором заключается договор на оказание аудиторских услуг с фиксированной стоимостью. В соответствии с п. 8.1.9. Устава Эмитента, Общее собрание участников утверждает кандидатуру аудитора, а также определяет размер его вознаграждения.**

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента:

Размер вознаграждения аудитора определяется в соответствии с заключенным между Эмитентом и аудитором договором, исходя из финансового предложения аудитора.

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг выплата вознаграждения аудитору не производилась.

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги: **отсутствует.**

1.3. Сведения об оценщике эмитента

Эмитентом не привлекался оценщик с целью определения:

- рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг;
- рыночной стоимости имущества, которым могут оплачиваться размещаемые ценные бумаги;
- рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по облигациям Эмитента с залоговым обеспечением,
- 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.

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

1.4. Сведения о консультантах эмитента

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

1.5. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Сведения о единоличном исполнительном органе (Управляющая организация) Эмитента подписавшем данный проспект:

Общество с ограниченной ответственностью «ТМФ РУС» осуществляет функции единоличного исполнительного органа Эмитента на основании решения собрания учредителей Общества (Протокол № 1 от 21 июля 2016 г.) и договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 18 октября 2016 года.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТМФ РУС».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ТМФ РУС».

Место нахождения: 125171, Российская Федерация, г. Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8

ИНН: 7704588720

ОГРН: 1067746307386

Телефон: +7 (495) 777-0085

Факс: +7 (495) 777-0086

Адрес страницы в сети Интернет, используемой данным юридическим лицом для раскрытия информации: Не применимо. ООО «ТМФ РУС» не осуществляет раскрытие информации.

Общество с ограниченной ответственностью «ТМФ РУС» не является профессиональным участником рынка ценных бумаг.

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

Ведение бухгалтерского учета Эмитента передано специализированной организации на основании решения учредительного собрания учредителей Общества (Протокол № 1 от 21 июля 2016 г.) и договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета № б/н от 18 октября 2016 года.

Полное фирменное наименование специализированной организации: Общество с ограниченной ответственностью «РМА СЕРВИС».

Сокращенное фирменное наименование специализированной организации: ООО «РМА СЕРВИС».

Место нахождения специализированной организации: **Российская Федерация, 125171, г. Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8**

ИНН: **7704598206**

ОГРН: **1067746571760**

Номер телефона: **+7 (495) 777-00-85**

Номер факса: **+7 (495) 777-00-86.**

Адрес страницы в сети Интернет, используемой данным юридическим лицом для раскрытия информации: **Не применимо. ООО «РМА СЕРВИС» не осуществляет раскрытие информации.**

Общество с ограниченной ответственностью «РМА СЕРВИС» не является профессиональным участником рынка ценных бумаг.

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, за пять последних завершенных отчетных лет либо за каждый завершенный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (информация приводится в виде таблицы, показатели рассчитываются на дату окончания каждого завершеного отчетного года и на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг):

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершeнным финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте, а также во всех последующих пунктах, где требуется представление информации за последний завершeнный финансовый год, по причине ее отсутствия.

В соответствии с п. 8.12 Положения о раскрытии информации, последним завершeнным отчетным периодом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является последний предшествующий утверждению проспекта ценных бумаг уполномоченным органом эмитента отчетный период, состоящий из 3 (трех), 6 (шести), 9 (деяти) или 12 (двенадцати) месяцев, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Ниже приводится информация за последний завершeнный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Наименование показателя*	Рекомендуемая методика расчета	По состоянию на 30.09.2016 г.
Производительность труда, тыс. руб./чел.	Выручка / Средняя численность работников	**
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	(Долгосрочные обязательства + Краткосрочные обязательства) / Капитал и резервы	***
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	Долгосрочные обязательства / (Капитал и резервы + Долгосрочные обязательства)	****
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	(Краткосрочные обязательства - Денежные средства) / (Выручка - Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг - Коммерческие расходы - Управленческие расходы + Амортизационные отчисления)	*****

Уровень просроченной задолженности, %	Просроченная задолженность / (Долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства) x 100	0
---------------------------------------	---	---

Примечания:

* Расчет показателей производился по рекомендуемой методике.

** - показатель не рассчитывается, в связи с тем, что Эмитент не имеет работников (сотрудников).

*** - показатель не рассчитывается, в связи с тем, что долгосрочные обязательства по состоянию на 30 сентября 2016 года у Эмитента отсутствовали.

**** - показатель не рассчитывается в связи с тем, что долгосрочные обязательства по состоянию на 30 сентября 2016 года у Эмитента отсутствовали.

***** - показатель не рассчитывается в связи с тем, что выручка, себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, амортизационные отчисления по состоянию на 30 сентября 2016 года отсутствовали.

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

Анализ финансово-экономической деятельности Эмитента не приводится, поскольку Эмитент по состоянию на дату утверждения Проспекта не осуществлял экономическую деятельность.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Эмитент не является акционерным обществом. В этой связи, информация о рыночной капитализации Эмитента не предоставляется.

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 пять последних завершаемых отчетных лет либо за каждый завершаемый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершаемым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершаемый финансовый год.

Структура заемных средств эмитента за последний завершаемый отчетный год и последний завершаемый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

В соответствии с п. 8.12 Положения о раскрытии информации, последним завершённым отчетным периодом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является последний предшествующий утверждению проспекта ценных бумаг уполномоченным органом эмитента отчетный период, состоящий из 3 (трех), 6 (шести), 9 (деяти) или 12 (двенадцати) месяцев, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Ниже приводится информация за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
	По состоянию на 30.09.2016
Долгосрочные заемные средства, в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	0
Краткосрочные заемные средства, в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	0
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам, в том числе:	0
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Информация об общей сумме кредиторской задолженности эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной кредиторской задолженности за пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершённым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

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

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершённым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

В соответствии с п. 8.12 Положения о раскрытии информации, последним завершённым отчетным периодом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является последний предшествующий утверждению проспекта ценных бумаг уполномоченным органом эмитента отчетный период, состоящий из 3 (трех), 6 (шести), 9 (деяти) или 12 (двенадцати) месяцев, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Ниже приводится информация за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
	По состоянию на 30.09.2016
Общий размер кредиторской задолженности	0
из нее просроченная	0
в том числе:	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	0
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	0
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	0
из нее просроченная	0
прочая	0
из нее просроченная	0

Эмитент не является кредитной организацией.

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 кредиторская задолженность отсутствует.

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

2.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение пяти последних завершённых отчетных лет либо с даты государственной регистрации эмитента в случае, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, и в течение последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг кредитным договорам и (или) договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершённого отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и (или) договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершённым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

В соответствии с п. 8.12 Положения о раскрытии информации, последним завершённым отчетным периодом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является последний предшествующий утверждению проспекта ценных бумаг уполномоченным органом эмитента отчетный период, состоящий из 3 (трех), 6 (шести), 9 (деяти) или 12 (двенадцати) месяцев, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

По состоянию на 30.09.2016 (последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг) заемные средства у Эмитента отсутствуют.

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

Информация об общем размере предоставленного эмитентом обеспечения (размере (сумме) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, 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. Указанная информация приводится на дату окончания каждого из пяти последних завершённых отчетных лет либо на дату окончания каждого завершённого отчетного года, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Эмитент на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг обеспечение не предоставлял. Так как размещение Облигаций на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг еще не начиналось, договор залога в пользу владельцев Облигаций не считается заключенным.

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: **отсутствуют.**

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

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

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

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

Эмитент предполагает, что средства, полученные в результате размещения Облигаций, будут использоваться для следующих целей:

- приобретение первого портфеля денежных требований, в том числе будущих, в связи с уступкой Эмитенту на основании договора (далее – «Договор уступки») между Эмитентом и Обществом с ограниченной ответственностью «ТМХ-Сервис», ОГРН 1107746515887, ИНН 7704758153, зарегистрированным по адресу: 105064, г. Москва, Яковлевопостольский переулок, д.12, стр. 1 (далее – «Оригинатор») договора уступки требований (цессии) Оригинатора к Открытому акционерному обществу «Российские железные дороги», ОГРН 1037739877295, ИНН 7708503727, зарегистрированному по адресу: 107174, г.Москва, ул. Новая Басманная, д.2 (далее – «ОАО «РЖД») по оплате оказанных услуг (далее – «Требования к ОАО «РЖД» или «Требования») в соответствии с договором на сервисное обслуживание локомотивов между Оригинатором и ОАО «РЖД» (далее – «Договор на сервисное обслуживание») на сумму, определяемую в соответствии с пунктами 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и 8.12.2.1 Проспекта ценных бумаг (далее – «Первый портфель Требования»);
- формирования резервного фонда Эмитента, который предполагается использовать на покрытие расходов Эмитента на время его существования;
- покрытия расходов, понесенных Эмитентом до размещения Облигаций.

Средства, составляющие резервный фонд Эмитента, предполагается зачислить на расчетные и (или) депозитный(е) счет(а) в российском(их) банке(ах), открытый(е) в пользу Эмитента.

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:

описание сделки или иной операции, в целях которой осуществляется эмиссия ценных бумаг:

Выпуск Облигаций осуществляется, прежде всего, в целях финансирования приобретения Эмитентом у Оригинатора Требования к ОАО «РЖД».

После приобретения Первого портфеля Требования Эмитент предполагает периодически (на ежемесячной основе) в соответствии с Договором уступки приобретать у Оригинатора дополнительные Требования к ОАО «РЖД» (далее – «Дополнительные портфели Требования») за счет средств, поступающих от исполнения ранее приобретенных Требования.

Если иное не будет описано в Сообщении о ключевых условиях, предполагается, что приобретение Дополнительных портфелей Требования в соответствии с Договором уступки будет осуществляться следующим образом.

Оригинатор направляет Эмитенту один раз в месяц предложение о приобретении у Оригинатора портфеля Требования (с учетом порядка уступки, устанавливаемого в Договоре уступки).

Эмитент направляет Оригинатору согласие на предложение о приобретении портфеля Требования в течение установленного Договором уступки срока. Эмитент вправе осуществить выплату покупной цены (предоплаты) в адрес Оригинатора в размере, не превышающем остаток средств на Залоговом счете (аккумулируемый за счет получения исполнения ОАО «РЖД» как должником по Требованиям, которые были приобретены Эмитентом в предшествующих календарных месяцах) по состоянию на отчетную дату в таком календарном месяце, определяемую в соответствии с Договором уступки.

В соответствии с условиями Решения о выпуске ценных бумаг Эмитент должен получить согласие представителя владельцев Облигаций для целей списания средств с Залогового счета для перечисления Оригинатору в виде покупной цены (предоплаты) в отношении Требования.

Требования считается произведенной с момента полной оплаты цены приобретения портфеля Требования (далее – «Момент уступки портфеля»).

В состав уступаемых Требования к ОАО «РЖД» могут входить Требования, которые на момент перечисления покупной цены (предоплаты) Оригинатору не возникли (будущие требования). Такие будущие требования считаются уступленными Эмитенту в момент их возникновения у Оригинатора в соответствии с Договором на сервисное обслуживание, если иное не предусмотрено Договором уступки.

Начиная с месяца, следующего за датой заключения Договора уступки, Оригинатор и Эмитент подписывают на ежемесячной основе подтверждающие акты по форме, предусмотренной Договором уступки, с указанием в отношении уступленных Эмитенту Оригинатором в таком месяце реквизиты, необходимые для идентификации Требования к ОАО «РЖД» (с приложением удостоверенных Оригинатором светокопий подписанных Оригинатором и ОАО «РЖД» актов выполненных в референсном месяце работ по Договору на сервисное обслуживание, а также счетов и счетов-фактур, относящихся к таким актам выполненных работ).

Приобретение портфелей Требования в соответствии с Договором уступки прекращается при наступлении одного из оснований для прекращения уступок, как этот термин определен в Договоре уступки.

Если в Сообщении о ключевых условиях не будет предусмотрено иное (при этом Представитель владельцев облигаций будет иметь полный перечень таких оснований как сторона Договора уступки), термин включает недостижение определенных значений целевого размера портфеля Требования к ОАО «РЖД», уступленных за годичный период и за период в пять последовательных календарных месяцев; наступление даты, приходящейся за 4 (четыре) месяца до даты полного погашения Облигаций (за исключением случаев досрочного погашения Облигаций); расторжение, признание недействительным или незаключенным либо иное прекращение или существенное негативное изменение в отношении Договора на сервисное обслуживание; неподписание Подтверждающих актов в установленный срок и непредоставление (неполное предоставление) Оригинатором в установленный срок пакета документов в отношении Требования к ОАО «РЖД», уступленных Эмитенту.

В случае наступления основания для прекращения уступок в соответствии с Договором уступок, Эмитент вправе досрочно погасить Облигации, как описано подробнее в пунктах 9.5 и 8.9.5 Проспекта ценных бумаг и Решении о выпуске.

Предполагается, что сумма Требования к ОАО «РЖД», составляющих Дополнительные портфели Требования, уступаемых Эмитенту Оригинатором, будут увеличиваться в течение срока обращения Облигаций. Такое увеличение будет происходить за счет приобретения Эмитентом Требования с дисконтом по отношению к сумме Требования (которая определяется как цена оказанных Оригинатором по Договору на сервисное обслуживание услуг (во избежание сомнений, включая величину применимого налога на добавленную стоимость) в соответствии с актами выполненных работ в отношении таких Требования к ОАО «РЖД»), который определяется в соответствии с Договором уступки.

Предполагается, что такое увеличение объема Требования позволит обеспечить получение Эмитентом достаточных средств для погашения номинальной стоимости (непогашенного остатка номинальной стоимости) и выплаты купонного дохода в дату погашения Облигаций.

По информации, имеющейся у Эмитента, Оригинатор заключает Договор уступки и намеревается продавать Требования Эмитенту в целях получения дополнительного финансирования для осуществления своей основной деятельности.

Цели, на которые предполагается использовать средства, полученные от размещения ценных бумаг (Облигаций):

Цели использования таких средств Эмитентом указаны в настоящем пункте выше.

Предполагаемая цена (стоимость) сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции:

Цена приобретения Первого портфеля Требования к ОАО «РЖД» составит 90-99,95% от общей суммы средств, полученных Эмитентом в результате размещения Облигаций их первым приобретателям.

Окупаемость производимых затрат на основе прогнозируемых финансовых потоков на весь период обращения ценных бумаг:

К прогнозируемым затратам Эмитента относятся:

- затраты на функционирование Эмитента;
- затраты на приобретение Требований;
- затраты на выплату номинальной стоимости, купона по Облигациям.

Покрытие расходов Эмитента осуществляется за счет его резервного фонда, а также частично будет обеспечиваться за счет сумм, получаемых Эмитентом в результате исполнения Требований.

Приобретение Первого портфеля Требований осуществляется за счет поступлений от размещения Облигаций. Приобретение Дополнительных портфелей Требований согласно условиям Договора уступки может осуществляться только за счет средств, полученных Эмитентом от исполнения ранее приобретенных Требований.

Эмитент предполагает, что, с учетом условий Договора уступки, совокупная сумма Требований, в том числе будущих, уступленных Эмитенту, вместе с суммой средств на Залоговом счете в течение срока обращения Облигаций не будет становиться ниже совокупной номинальной стоимости Облигаций. Таким образом, Эмитент предполагает, что портфель уступленных Эмитенту Требований и средства на Залоговом счете будут в течение срока обращения Облигаций обеспечивать погашение Эмитентом номинальной стоимости Облигаций в полном объеме.

Предполагается, что ежемесячное увеличение портфеля Требований, приобретаемых Эмитентом, обеспечит наличие у Эмитента средств, достаточных для выплаты купона по Облигациям.

Эмитент вправе раскрыть уточнения или изменения к своим планам, предположениям и иной информации, приведенной в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не позднее, чем в рабочий день, непосредственно предшествующий дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске ценных бумаг. Раскрытие такой информации производится в форме сообщений о существенных фактах и (или) в форме изменений в Проспект ценных бумаг, предусмотренных абз. 2 п. 6 ст. 24.1 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» (изменения, не требующие государственной регистрации). Такие уточнения либо изменения должны рассматриваться приобретателями Облигаций как составная часть Проспекта ценных бумаг.

2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

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

- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;
- риск потери деловой репутации (репутационный риск);
- стратегический риск;
- риски, связанные с деятельностью эмитента;
- банковские риски.

Инвестиции в Облигации связаны с определенной степенью риска. Поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы риска.

Принимая решение о приобретении Облигаций, инвесторы должны учитывать риск неспособности Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям.

Подробное описание данных рисков приводится в пунктах 2.5.1 – 2.5.8 настоящего Проспекта ценных бумаг.

Потенциальным приобретателям Облигаций рекомендуется обратить особое внимание на приведенную ниже информацию о рисках, связанных с приобретением Облигаций. Риски, описанные в настоящем разделе, тем не менее, не могут отразить все существенные аспекты, связанные с приобретением Облигаций, и перечень рисков, приведенный в настоящем Проспекте ценных бумаг, не является исчерпывающим.

Таким образом, инвесторам не рекомендуется принимать решения об инвестировании средств в Облигации исключительно на основании приведенной в данном разделе информации о рисках, поскольку она не может служить полноценной заменой независимых и относящихся к конкретной ситуации рекомендаций, специально подготовленных исходя из требований инвесторов, инвестиционных целей, опыта, знаний и иных существенных для инвесторов обстоятельств.

Политика эмитента в области управления рисками:

Эмитент придерживается консервативной политики в области управления рисками. Эмитент в своей деятельности использует политику, направленную на минимизацию любых рисков, возникающих при осуществлении своей деятельности путем, прежде всего, соблюдения положений действующего законодательства.

Эмитент имеет ограниченную правоспособность с учетом его статуса как специализированного финансового общества в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и положений его Устава. Кроме того, Эмитент связан ограничениями, установленными в его договорной документации. Это ограничивает подверженность Эмитента рискам, не связанным с выпуском Облигаций и его договорной документацией.

В случае негативного влияния на Эмитента последствий реализации одного или нескольких перечисленных ниже рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния с учетом применимого законодательства, договорной документации и положений его Устава. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

Риски, связанные с особенностями структуры облигационного займа и активов Эмитента:

Предполагается, что Эмитент в течение срока обращения Облигаций не будет иметь иных активов, помимо:

- совокупности Требований к ОАО «РЖД», уступленных Эмитенту Оригинатором,
- денежных средств, полученных Эмитентом в результате исполнения уступленных ему Требований к ОАО «РЖД» и находящихся на Залоговом счете; и
- средств резервного фонда Эмитента, которые предполагается зачислить на депозитный(е) счет(а) в российском(их) банке(ах), открытый(е) в пользу Эмитента.

По указанной причине, потенциальные инвесторы должны учитывать, что возможность исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям будет в существенной мере зависеть от исполнения своих обязательств перед Оригинатором и (или) третьими лицами ОАО «РЖД», Оригинатором и российском банком (банками), в которых будут открыты Залоговый счет и депозитный(ые) счет(а), на котором(ых) может размещаться резервный фонд Эмитента.

Владельцам Облигаций также необходимо учитывать, что в некоторых случаях Требования, оплаченные Эмитентом, могут фактически не возникнуть и (или) не перейти к Эмитенту. К таким случаям, в частности, могут относиться:

- расторжение Договора на сервисное обслуживание, признание его недействительным или незаключенным или прекращение Договора на сервисное обслуживание по иным основаниям;
- возникновение недостаточного объема Требований по Договору на сервисное обслуживание для их перехода к Эмитенту;

- обращение взыскания на Требования либо введение судом обеспечительных мер в отношении Оригинатора, которые распространяются на Требования;
- банкротство или ликвидация Оригинатора.

При этом возможность Эмитента получить возмещение цены, уплаченной за приобретенные, но не перешедшие к Эмитенту Требования будет также зависеть от исполнения своих обязательств Оригинатором и достаточности его имущества для исполнения таких обязательств.

Кроме того, потенциальные инвесторы должны учитывать риски, связанные с признанием уступки тех или иных Требований недействительным в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации или Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)».

Потенциальные приобретатели Облигаций должны также учитывать, что на рыночную цену Облигаций может оказать влияние множество непредсказуемых факторов.

Рыночная цена Облигаций может разнонаправленно изменяться в период между датой окончания размещения Облигаций и датой их погашения или приобретения Эмитентом. Инвесторы могут понести значительные потери в случае отчуждения Облигаций на вторичном рынке.

Другие факторы также могут затронуть рыночную стоимость Облигаций, в том числе:

- рыночные процентные ставки по обязательствам, выраженным в рублях;
- соотношение между рублями и валютой, являющейся основной учётной валютой для владельца Облигаций, если таковой валютой не являются рубли;
- срок до даты погашения Облигаций;
- фактическое изменение кредитного риска по Облигациям, а также кредитного риска ОАО «РЖД» или Оригинатора или оценка показателя соответствующего кредитного риска агентством или агентствами, оценивающими подобные показатели;
- спрос и предложение на Облигации и т.п.

Эти факторы взаимодействуют разнообразным образом, и влияние одного из факторов может ограничить или, напротив, усилить влияние других факторов на рыночную стоимость Облигаций.

Эмитент вправе раскрыть уточнения или изменения к своим планам, предположениям и иной информации, приведенной в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не позднее, чем в рабочий день, непосредственно предшествующий дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске ценных бумаг. Раскрытие такой информации производится в форме сообщений о существенных фактах и (или) в форме изменений в Проспект ценных бумаг, предусмотренных абз. 2 п. 6 ст. 24.1 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» (изменения, не требующие государственной регистрации). Такие уточнения либо изменения должны рассматриваться приобретателями Облигаций как составная часть Проспекта ценных бумаг.

2.5.1. Отраслевые риски

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

Внутренний рынок:

Цели и виды деятельности Эмитента ограничены его специальным статусом (Эмитент является специализированным финансовым обществом), а также его Уставом, в связи с чем Эмитент не ведет никакой хозяйственной деятельности, за исключением деятельности, прямо предусмотренной п. 3.1 Устава Эмитента.

В соответствии с пп. 2.1 Устава Эмитента исключительными целями и предметом деятельности Общества является:

- (i) приобретение имущественных прав требовать исполнения от должника(ов) уплаты денежных средств по обязательствам, в том числе на основании договоров о производстве

- работ и (или) оказания услуг, договоров займа и (или) кредитных договоров, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств (далее также – «денежные требования»),
- (ii) приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг.

Внешний рынок:

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим отраслевые риски, связанные с деятельностью компании, в целом, возникают при осуществлении деятельности на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

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

Внутренний и внешний рынок:

Услуги управляющей и бухгалтерской организаций оказываются Эмитенту на основе долгосрочных договоров, в которых определены фиксированные размеры вознаграждения таких организаций. Расходы Эмитента на оплату таких услуг, а также услуг прочих сторонних организаций (НРД, Биржи) будут покрыты за счет средств, полученных от размещения Облигаций, в том числе за счет средств, поступающих в резервный фонд Эмитента. Существует риск возможного изменения цен на используемые Эмитентом услуги сторонних организаций.

Эмитент не осуществляет деятельности на внешнем рынке.

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

Внутренний и внешний рынок:

В отношении Эмитента данная информация не указывается, так как Эмитент не осуществляет реализацию продукции и услуг.

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, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг:

Страновые риски:

Российская Федерация

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, зарегистрирован в качестве налогоплательщика в г. Москве, поэтому риски других стран непосредственно на деятельность Эмитента не влияют. Страновой риск Российской Федерации может оцениваться на основе рейтингов, составляемых независимыми рейтинговыми агентствами. Поскольку Эмитент осуществляет свою основную деятельность на территории Российской Федерации, возникновение кризисной ситуации на российском рынке может оказать негативное влияние на деятельность Эмитента.

В настоящее время суверенный кредитный рейтинг Российской Федерации, присвоенный рейтинговым агентством Moody's Investors Service, находится на уровне Ba1 и имеет стабильный прогноз. При этом краткосрочный рейтинг установлен на уровне NP.

Долгосрочный кредитный рейтинг России, установленный рейтинговым агентством Fitch Ratings, находится на уровне «BBB-», прогноз «Негативный».

Долгосрочный кредитный рейтинг России по обязательствам в иностранной валюте, присвоенный рейтинговым агентством Standard&Poors, в настоящее время находится на уровне «BB+», прогноз «Негативный», а долгосрочный кредитный рейтинг по обязательствам в национальной валюте на уровне BBB- прогноз также «Негативный». При этом краткосрочный

рейтинг по обязательствам в иностранной валюте установлен на уровне «В», а в национальной валюте на уровне А-3.

Снижение инвестиционных рейтингов и понижение прогнозов ведущими мировыми рейтинговыми агентствами создает риск изоляции российской экономики, сокращения возможностей и ухудшение условий заимствования на международных финансовых рынках. Это, в свою очередь, может привести к существенным экономическим и финансовым последствиям для кредитоспособности России.

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

- Экономические санкции, вводимые США, странами Европейского союза и другими странами против Российской Федерации;
- Колебания валютного курса рубля;
- Экономическая нестабильность;
- Политическая и государственная нестабильность;
- Недостаточная развитость российской банковской системы;
- Несоответствие современным требованиям инфраструктуры России;
- Колебания в мировой экономике;
- Существенное падение цен на нефть, уголь и другие ресурсы;
- Продолжение оттока иностранного капитала, ослабления рубля;
- Снижение темпов роста ВВП, замедление деловой активности;
- Рост инфляции.

Поскольку Эмитент зарегистрирован и осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Эмитента, это риски, связанные с Российской Федерацией. Однако в связи с усиливающейся глобализацией мировой экономики существенное ухудшение экономической ситуации в мире может также привести к заметному спаду экономики России, и, как следствие, оказать негативное влияние на способность Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям.

Указанные выше факторы приводят к следующим последствиям, которые могут оказать негативное влияние на развитие Эмитента:

- недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;
- несовершенство судебной системы и отсутствие последовательности в правоприменительной практике;
- противоречивость и частые изменения налогового законодательства;
- серьезные препятствия для эффективного проведения реформ со стороны бюрократического аппарата;
- высокая зависимость экономики от сырьевого сектора и вытекающая из этого чувствительность экономики страны к падению мировых цен на сырьевые товары.

Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к иностранным валютам, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии российской экономики и на способности Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям.

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

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

Региональные риски

Эмитент расположен на территории г. Москвы, которая имеет чрезвычайно выгодное географическое положение. Характерной чертой политической ситуации в г. Москва является стабильность. Тесное взаимодействие всех органов и уровней властных структур позволили выработать единую экономическую политику, четко определить приоритеты ее развития. Создан благоприятный инвестиционный климат.

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

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

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

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

Учитывая все вышеизложенные обстоятельства, можно сделать вывод о том, что макроэкономическая среда региона позволяет говорить об отсутствии специфических региональных рисков в отношении способности Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям.

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

В случае возникновения существенной политической нестабильности в России, которая может негативно повлиять на способность Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям, Эмитент предполагает принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения возможного негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на Эмитента.

В целом, необходимо отметить, что указанные риски находятся вне сферы контроля Эмитента, предварительная разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации и параметры проводимых мероприятий будут в большей степени зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Эмитент будет учитывать возможность реализации страновых и региональных рисков и планировать свою деятельность с целью минимизации их негативного воздействия.

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

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и /или осуществляет основную деятельность, минимальны. Эмитент ведет свою деятельность в экономически и социально стабильном регионе вдали от возможных мест возникновения военных конфликтов. Риск открытого военного конфликта, а также риск введения чрезвычайного положения оценивается как минимально возможный на региональном уровне, т.к. этническая и социальная напряженность в регионе присутствия Эмитента невелика, регион удален от зон вооруженных конфликтов. Тем не менее, в случае наступления таких событий, Эмитент предпримет все необходимые меры, предписываемые действующим законодательством.

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

Риски, связанные с географическими особенностями страны 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, минимальны.

Эмитент осуществляет свою деятельность в регионе Российской Федерации с развитой инфраструктурой и не подвержен рискам, связанным с прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и (или) труднодоступностью. Климатические условия указанного региона достаточно умеренны, и, по мнению Эмитента, риски, связанные с повышенной опасностью в результате возникновения стихийных бедствий, минимальны.

Большинство из указанных в настоящем разделе рисков экономического и политического характера, ввиду глобальности их масштаба, находятся вне контроля Эмитента. Эмитент обладает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать краткосрочные и среднесрочные негативные экономические изменения в стране. В случае долгосрочных негативных тенденций в экономике, Эмитент предполагает предпринять ряд мер по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения возможного негативного воздействия ситуации на бизнес Эмитента.

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:

Риски колебания плавающих процентных ставок:

Снижение процентных ставок по депозитному(ым) счету(ам), на который(е) предполагается разместить средства резервного фонда Эмитента, может оказать влияние на возможность исполнения Эмитентом платежей перед сторонними организациями и уплаты им иных его расходов.

Эмитент оценивает данный риск как незначительный.

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

Средства, получаемые Эмитентом по Договору предоставления заемного финансирования и Договорам займа, а также средства резервного фонда, размещаемые на депозитном (-ых) счете(-ах), как и платежи по Облигациям будут номинированы в валюте Российской Федерации.

В связи с этим, Эмитент считает, что риск возникновения негативных последствий в связи с изменением валютных курсов отсутствует.

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

В случае реализации указанных рисков Эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующее решение в каждом конкретном случае.

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

Изменение инфляционных показателей не может, по мнению Эмитента, оказать само по себе существенного влияния на исполнение Эмитентом своих обязательств.

Эмитент расценивает данный риск как несущественный.

Критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, которые могут повлиять на выплаты по размещенным ценным бумагам Эмитента - 25-30% годовых. Достижение инфляцией критического уровня Эмитент считает маловероятным.

Показатели финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков: **выручка, чистая прибыль (убыток).**

Риск	Вероятность возникновения	Характер изменений в отчетности, в том числе влияние на возможность появления убытков
Снижение ставки по депозитам	Незначительная	Снижение выручки, возможно появление непокрытого убытка в связи с недостаточностью средств для покрытия

		расходов Эмитента
Изменение валютных курсов	Отсутствует	Изменение валютных курсов не может, по мнению Эмитента, оказать само по себе существенного влияния на исполнение Эмитентом своих обязательств
Изменение значений показателей инфляции	Низкая	Изменение инфляционных показателей не может, по мнению Эмитента, оказать само по себе существенного влияния на исполнение Эмитентом своих обязательств

2.5.4. Правовые риски

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

Внутренний рынок:

В обозримой перспективе присутствуют риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного и лицензионного законодательства, которые могут повлечь за собой ухудшение финансового состояния Эмитента. Однако такие риски, по мнению Эмитента, незначительны.

Эмитент строит свою деятельность на четком соответствии налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах интерпретации норм законодательства.

Существующие недостатки российской правовой системы и российского законодательства, приводят к созданию атмосферы неопределенности в области коммерческой деятельности и финансового посредничества.

Такая неопределенность во многих случаях, пусть и в меньшей степени, но присутствует и в странах с более развитой правовой базой рыночной экономики.

К таковым (недостаткам) следует отнести:

- быстрое развитие российской правовой системы и, как результат, встречающееся несоответствие между законами, указами главы государства и распоряжениями, решениями, постановлениями и другими актами правительства, министерств и местных органов. Кроме того, ряд основополагающих российских законов был введен в действие лишь в недавнее время, и зачастую отсутствуют подзаконные акты, призванные обеспечивать применение отдельных законов;
- непоследовательность судебных инстанций в реализации принципа единообразия судебной и арбитражной практики и относительная степень неопытности судей и судов в толковании некоторых норм российского законодательства, особенно в сфере торгового и корпоративного законодательства;
- недостаточная квалификация судей и надзорных органов в отношении судебных споров по сделкам с производными финансовыми инструментами (и инструментами, содержащими элементы производных финансовых инструментов), понимание ими экономической природы таких инструментов и общепризнанных принципов заключения и реализации подобных сделок;
- нехватка судейского состава и финансирования, его недостаточный иммунитет против экономических и политических влияний в России.

Перечисленные недостатки могут неблагоприятно отразиться на способности Эмитента добиваться осуществления прав Эмитента, а также защищать себя в случае предъявления претензий другими лицами.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

Внутренний рынок:

Валютное законодательство Российской Федерации в последние годы подверглось существенной либерализации. В частности, с 2007 г. вступили в силу изменения и дополнения в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле», отменившие практически все ограничения на совершение валютных операций между резидентами и нерезидентами,

существовавшие ранее. Эмитент допускает возможность введения дополнительных мер валютного регулирования в связи с падением курса российского рубля в конце 2014 – 2015 гг., которое, по мнению Эмитента, может продолжиться и в 2016 - 2017 гг. В то же время, Эмитент не предполагает осуществлять конвертацию валюты в целях обслуживания его обязательств, в этой связи риски, связанные с изменением валютного регулирования оцениваются Эмитентом как незначительные.

Внешний рынок:

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим риски, связанные с изменением валютного регулирования в целом, возникают при осуществлении деятельности на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Законодательство РФ о налогах и сборах подвержено частым изменениям. Налоговый кодекс Российской Федерации и некоторые иные нормативно-правовые акты, регулирующие данную сферу общественных отношений, оперируют неясными формулировками, наличие которых позволяет Министерству финансов России, Федеральной налоговой службе России, территориальным налоговым инспекциям, судам высказывать и применять различные позиции в отношении тех или иных вопросов налогообложения, зачастую не предусмотренные напрямую Налоговым кодексом Российской Федерации.

Законы, вводящие новые налоги или ухудшающие положение налогоплательщика, не имеют обратной силы. Тем не менее, существует практика, когда соответствующие законы, относящиеся к налоговому законодательству Российской Федерации, применялись ретроспективно. Законы, улучшающие положение налогоплательщиков, могут иметь обратную силу.

Несмотря на то, что Российская Федерация не является страной прецедентного права, правовые позиции, высказываемые высшими судебными инстанциями, фактически имеют существенное значение для применения налогового законодательства налоговыми инспекциями и судами. Соответствующие правовые позиции судов в некоторых случаях непоследовательны и противоречивы.

Российская Федерация имеет значительную сеть заключенных соглашений об избежании двойного налогообложения, содержание которых периодически подвергается изменениям.

Правительство Российской Федерации предпринимает шаги, направленные на совершенствование налогового законодательства и налоговой системы, в то же время это не означает, что в будущем в Российской Федерации не будут введены дополнительные налоги и налоговые санкции, которые могут оказать существенное негативное влияние на бизнес Эмитента в целом.

Эмитент не исключает увеличение налоговой нагрузки, вызванной изменением отдельных элементов налогообложения, отменой налоговых льгот, повышением налоговых ставок, введением новых налогов и общих подходов законодательных и правоприменительных органов к тем или иным вопросам налогообложения.

Внутренний рынок:

Правительство Российской Федерации продолжает реформирование экономической и коммерческой инфраструктуры в процессе перехода к рыночной экономике. В результате этого законодательство и нормативные документы, влияющие на экономическую ситуацию, продолжают быстро меняться. Изменения в законодательной сфере характеризуются недостаточной проработанностью, наличием различных толкований и сложившейся практикой вынесения произвольных суждений со стороны властей. В частности, правильность начисления и уплаты налогов может проверяться рядом органов, которые имеют законное право налагать штрафы и начислять пени. Несмотря на то, что руководство Эмитента, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, считает, что обязательства по налогам отражены в полном объеме, вышеизложенные факты могут привести к возникновению дополнительных налоговых рисков для Эмитента.

В частности, порядок учета для целей налогообложения доходов и расходов по производным финансовым инструментам не является в достаточной мере чётким, однозначно трактуемым и подкреплённым судебной практикой. В связи с этим, существует риск внесения изменений в налоговое законодательство Российской Федерации или появления разъяснений уполномоченных органов, что может привести к изменению учета доходов и расходов по производным финансовым инструментам для целей налогообложения и возникновению у Эмитента дополнительных налоговых расходов. По мнению Эмитента, указанный риск действует также в отношении вопросов, связанных с налогообложением доходов по Облигациям.

Дополнительные риски для Эмитента могут возникнуть в связи с прекращением действия положений, предусматривающих изъятие поступлений Эмитента от его уставной деятельности из налогооблагаемой базы по налогу на прибыль организаций (подп. 29 п. 1 ст. 251 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)).

Внешний рынок:

Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке Эмитент расценивает как минимальные, в связи с тем фактом, что Эмитент является резидентом Российской Федерации, которая, в свою очередь, имеет обширный ряд соглашений об избежании двойного налогообложения для ее резидентов, что позволяет Эмитенту расценивать данные риски как минимальные.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Внутренний рынок:

Поскольку Эмитент не осуществляет экспорта или импорта каких-либо товаров, работ услуг, изменения таможенного законодательства не распространяются на его деятельность.

Внешний рынок:

Поскольку Эмитент не осуществляет экспорта или импорта каких-либо товаров, работ услуг, изменения таможенного законодательства не распространяются на его деятельность.

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

Внутренний рынок:

Эмитент не осуществляет лицензируемые виды деятельности. Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет лицензируемые виды деятельности. Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

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

Внутренний рынок:

В настоящий момент можно выделить следующие актуальные направления судебной практики, в отношении которых позиция судебных органов способна повлиять на деятельность Эмитента:

1. применение к отношениям по облигациям положений законодательства об играх и пари;
2. применение к отношениям по облигациям положений законодательства о производных финансовых инструментах;
3. способы обеспечения и защиты прав и интересов владельцев Облигаций;
4. особенности статуса Эмитента как специализированного финансового общества.

Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, по мнению Эмитента, не должно оказать существенного влияния на результаты его деятельности, поскольку на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не участвовал в судебных

процессах, которые могут существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет деятельности на внешнем рынке, в этой связи информация не приводится.

2.5.5. Риски потери деловой репутации (репутационный риск)

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:

Эмитент не осуществляет деятельность по производству продукции, работ и оказанию услуг. У Эмитента отсутствуют клиенты. В этой связи риск потери деловой репутации у Эмитента отсутствует.

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

Эмитент осуществляет свою деятельность в строгом соответствии законодательству Российской Федерации. При принятии стратегических решений Эмитент привлекает высококвалифицированных консультантов, которые помогают выявить все возможные опасности и риски, а также помогают определить наиболее перспективные направления деятельности, в которых Эмитент может достичь преимущества перед конкурентами. При принятии стратегических решений Эмитент оценивает все существующие у него ресурсы, а также прогнозирует возможность перераспределения ресурсов в случае возникновения неблагоприятных обстоятельств.

2.5.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с текущими судебными процессами, отсутствуют, поскольку Эмитент не участвует в судебных процессах;

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, так как Эмитент не осуществляет виды деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения (лицензии);

Риски, связанные с возможной ответственностью Эмитента по долгам дочерних обществ Эмитента отсутствуют в связи с тем, что у Эмитента отсутствуют дочерние общества. У Эмитента отсутствуют риски ответственности по долгам третьих лиц, поскольку Эмитент не предоставлял обеспечение в отношении обязательств третьих лиц.

Вместе с тем, у Эмитента может возникнуть субсидиарная ответственность по обязательствам Небанковской кредитной организации акционерного общества «Национальный расчетный депозитарий» - лица, осуществляющего централизованное хранение облигаций, передать выплаты по Облигациям владельцам Облигаций.

Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» обязана передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее одного рабочего дня после дня их получения, а в случае передачи последней выплаты по ценным бумагам, обязанность по осуществлению которой в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом, не позднее трех рабочих дней после дня их получения. Выплаты по ценным бумагам иным депонентам передаются Небанковской

кредитной организацией акционерным обществом «Национальный расчетный депозитарий» не позднее семи рабочих дней после дня их получения (см. раздел 9 Проспекта ценных бумаг).

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента отсутствуют в связи с тем, что Эмитент не осуществляет продажу товаров, выполнение работ, оказание услуг.

2.5.8. Банковские риски

Эмитент не является кредитной организацией, в связи с чем информация не приводится.

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: **Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс».**

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: **ООО «СФО Локосервис финанс».**

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: **Limited Liability Company «Special Financial Organization «Locoservice finance».**

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке: **LLC «SFO Locoservice finance».**

Дата введения действующих полного и сокращенного фирменного наименования:

Дата регистрации Эмитента, в соответствии с которой введены текущие наименования: 10.08.2016.

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:

Эмитент полагает, что его полное и сокращенное фирменные наименования не являются схожими с наименованием других российских юридических лиц, несущих обязанность по раскрытию информации на рынке ценных бумаг и (или) осуществляющие деятельность в сфере деятельности Эмитента.

В этой связи, Эмитент считает, что его фирменное наименование не может быть смешано с фирменными наименованиями иных юридических лиц.

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 или 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:

В течение времени существования Эмитента его фирменное наименование не менялось.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1167746751127**

Дата его государственной регистрации (дата внесения записи о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц): **10.08.2016**

Наименование регистрирующего органа, внесшего запись о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве**

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Эмитент создан на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

Дата его государственной регистрации: 10.08.2016

Иных событий с даты создания Эмитента не происходило.

Цели создания эмитента:

В соответствии с п. 2.1 Устава Эмитента исключительными целями и предметом деятельности Общества является:

- приобретение имущественных прав требовать исполнения от должника(ов) уплаты денежных средств по обязательствам, в том числе на основании договоров о производстве работ и (или) оказания услуг, договоров займа и (или) кредитных договоров, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств (далее также – «денежные требования»),
- приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг.

Миссия эмитента (при наличии): **отсутствует.**

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

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: **125171, Российская Федерация, г. Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8.**

Иной адрес для направления эмитенту почтовой корреспонденции: **Российская Федерация, 125171, г. Москва, Ленинградское шоссе, д. 16А, стр.1, этаж 8.**

Номер телефона: **+7 (495) 777-00-85**

Номер факса: **+7 (495) 777-00-86**

Адрес электронной почты: **Andrey.Korolev@TMF-Group.com**

Адрес страниц в сети Интернет, на которых доступна информация об эмитенте, размещенных и/или размещаемых им ценных бумагах: **www.sfolocoservicefinance.ru, <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36736>**

Место нахождения, номер телефона, факса, адрес электронной почты, адрес страницы в сети Интернет специального подразделения эмитента (третьего лица) по работе с акционерами и инвесторами эмитента: **Отсутствует.**

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

Присвоенный эмитенту налоговыми органами идентификационный номер налогоплательщика: **7743167690**

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Отсутствуют.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Код основного отраслевого направления деятельности эмитента согласно ОКВЭД: 66.12.3

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Сведения в данном пункте не указываются, так как Эмитент является специализированным финансовым обществом.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Сведения в данном пункте не указываются, так как Эмитент является специализированным финансовым обществом.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Сведения в данном пункте не указываются, так как Эмитент является специализированным финансовым обществом.

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

Эмитент не имеет разрешений (лицензий), специальных допусков, поскольку не осуществляет виды деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения (лицензии), требует получение специальных допусков.

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

3.2.6.1. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся акционерными инвестиционными фондами

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

3.2.6.2. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся страховыми организациями

Эмитент не является страховой организацией.

3.2.6.3. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся кредитными организациями

Эмитент не является кредитной организацией.

3.2.6.4. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся ипотечными агентами

Эмитент не является ипотечным агентом.

3.2.6.5. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами

а) вид специализированного общества, цели и предмет деятельности специализированного общества:

Вид специализированного общества: **специализированное финансовое общество.**

Цели и предмет деятельности специализированного общества в соответствии с его уставом:

В соответствии с п. 2.1 устава Эмитента исключительными целями и предметом деятельности Эмитента является приобретение:

- **приобретение имущественных прав требовать исполнения от должника(ов) уплаты денежных средств по обязательствам, в том числе на основании договоров о производстве работ и (или) оказания услуг, договоров займа и (или) кредитных договоров, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств (далее также – «денежные требования»),**
- **приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг.**

б) специальные положения устава специализированного общества:

Случаи и условия, которые не предусмотрены федеральными законами и при которых объявление и выплата дивидендов (распределение прибыли) специализированного общества не осуществляются, либо наличие запрета на объявление и выплату дивидендов (распределение прибыли) специализированного общества:

В соответствии с п. 8.1.6 устава Эмитента Общее собрание участников, не вправе принимать решение о выплате дивидендов (распределении прибыли) и выплачивать дивиденды (распределять прибыль) с даты начала размещения Облигаций и до полного погашения всех Облигаций.

Перечень вопросов (в том числе о внесении в устав специализированного общества изменений и (или) дополнений, об одобрении определенных сделок, совершаемых специализированным обществом), решения по которым принимаются с согласия владельцев облигаций специализированного общества или кредиторов специализированного общества:

В соответствии с п. 8.2 и 8.1.14 Устава Эмитента с согласия владельцев облигаций принимаются следующие решения:

Принятие решений об одобрении сделок по внесению относящихся к объему прав и обязанностей или существенным условиям исполнения обязательств изменений или дополнений в договоры Общества, права по которым заложены в пользу владельцев облигаций Общества, если такие сделки совершаются с даты начала размещения облигаций Общества с залоговым обеспечением и до полного погашения всех облигаций Общества, обеспеченных залогом денежных требований,

за исключением случаев, если совершение таких сделок является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с п. 15.1 Устава Эмитента с согласия владельцев облигаций принимаются следующие решения:

Решение о добровольной ликвидации при наличии облигаций Общества, обязательства по которым не исполнены.

Эмитент не является специализированным обществом проектного финансирования.

в) описание долгосрочного инвестиционного проекта, финансирование которого является целью и предметом деятельности специализированного общества проектного финансирования:

Эмитент не является специализированным обществом проектного финансирования.

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

Основной деятельностью Эмитента не является добыча полезных ископаемых, включая добычу драгоценных металлов и драгоценных камней и у Эмитента нет дочерних или зависимых обществ, иных подконтрольных ему организаций, которые ведут деятельность по добыче указанных полезных ископаемых.

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

Эмитент не оказывает услуги связи.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

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

В соответствии с п. 2.1 Устава Эмитента исключительными целями и предметом деятельности Общества является приобретение:

- приобретение имущественных прав требовать исполнения от должника(ов) уплаты денежных средств по обязательствам, в том числе на основании договоров о производстве работ и (или) оказания услуг, договоров займа и (или) кредитных договоров, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств (далее также – «денежные требования»),
- приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг.

Эмитент предполагает, что средства, полученные в результате размещения Облигаций, будут использоваться для целей, указанных во Введении и пункте 2.4 Проспекта ценных бумаг.

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Банковские группы, банковские холдинги, холдинги и ассоциации, в которых участвует эмитент, роль (место), функции и срок участия эмитента в этих организациях. В случае если результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента существенно зависят от иных членов банковской группы, банковского холдинга, холдинга или ассоциации, указывается на это обстоятельство и проводится подробное изложение характера такой зависимости:

Эмитент не участвует в таких группах, холдингах или ассоциациях.

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Эмитент не имеет дочерних и зависимых хозяйственных обществ.

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

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершённым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

В соответствии с п. 8.12 Положения о раскрытии информации, последним завершённым отчетным периодом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является последний предшествующий утверждению проспекта ценных бумаг уполномоченным органом эмитента отчетный период, состоящий из 3 (трех), 6 (шести), 9 (девяти) или 12 (двенадцати) месяцев, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

По состоянию на 30.09.2016 (последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг) заемные средства у Эмитента отсутствуют.

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):

Такие планы отсутствуют. Факты обременения основных средств Эмитента отсутствуют.

3.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Эмитент не имеет подконтрольных организаций, имеющих для него существенное значение.

В связи с этим информация в данном пункте не приводится.

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 или убыточность, за пять последних завершенных отчетных лет либо за каждый завершенный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершённым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

Эмитент не составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) или иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами.

Эмитент не составляет помимо бухгалтерской (финансовой) отчетности сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность.

Ниже приводится информация за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Наименование показателя*	30.09.2016
Норма чистой прибыли %	0
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0
Рентабельность активов, %	0
Рентабельность собственного капитала, %	0
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0

Для расчета показателей использовалась методика, рекомендованная Положением о раскрытии информации.

Эмитент не является кредитной организацией.

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

В связи с тем, что Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г., провести анализ динамики показателей за 5 последних завершённых финансовых лет, а также

подробный анализ платежеспособности и финансового положения Эмитента не представляется возможным.

Информация о причинах, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности за пять завершенных отчетных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый заверченный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации заверченным финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо заверченный финансовый год.

По состоянию на 30.09.2016 г. (последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг) размер непокрытого убытка Эмитента составляет 0 (ноль) рублей.

По состоянию на 30.09.2016 г. (последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг) стоимость чистых активов Эмитента составляет: 0 (ноль) рублей.

В связи с отсутствием у Эмитента иных видов деятельности, за исключением указанных в разделе IV настоящего Проспекта, рассчитать показатели финансово-экономической деятельности не представляется возможным.

В случае если мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления Эмитента и аргументация, объясняющая их позицию:

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

В случае если член совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или член коллегиального исполнительного органа Эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в проспекте ценных бумаг, указывается такое особое мнение и аргументация члена органа управления Эмитента, объясняющая его позицию:

В соответствии с пунктом 15 статьи 15.2 Закона о РЦБ в Эмитенте не создается совет директоров и коллегиальный исполнительный орган. Функции совета директоров Эмитента осуществляет общее собрание участников Общества.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, за пять последних заверченных отчетных лет либо за каждый заверченный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершённым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

Эмитент не составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) или иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами.

Эмитент не составляет помимо бухгалтерской (финансовой) отчетности сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность.

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, по состоянию на 30.09.2016 г. (последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг):

Наименование показателя	30.09.2016
Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	10 000
Коэффициент текущей ликвидности	0
Коэффициент быстрой ликвидности	0

Для расчета показателей использовалась методика, рекомендованная Положением о раскрытии информации.

Эмитент не является кредитной организацией.

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:

В связи с тем, что Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г., у Эмитента отсутствует возможность привести 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. Учитывая вышеизложенное, информация по данному вопросу не приводится.

В случае если мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления Эмитента и аргументация, объясняющая их позицию:

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

В случае если член совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или член коллегиального исполнительного органа Эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в проспекте ценных бумаг, указывается такое особое мнение и аргументация члена органа управления Эмитента, объясняющая его позицию:

В соответствии с пунктом 15 статьи 15.2 Закона о РЦБ в Эмитенте не создается совет директоров и коллегиальный исполнительный орган. Функции совета директоров Эмитента осуществляет общее собрание участников Общества.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Размер и структура капитала эмитента за 5 (Пять) последних завершённых финансовых лет или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 (Пяти) лет:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершённым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

Сведения о размере и структуре капитала Эмитента по состоянию на 30.09.2016 г. (последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг):

- **размер уставного капитала Эмитента: 10 000 (Десять тысяч) рублей, что соответствует размеру уставного капитала Эмитента, указанному в Уставе Эмитента;**
- **общая стоимость долей Эмитента, выкупленных Эмитентом для последующей перепродажи (передачи): 0 (ноль) руб.;**
- **размер резервного капитала Эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли Эмитента: 0 (ноль) руб.;**
- **размер добавочного капитала Эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью долей общества за счет продажи долей по цене, превышающей номинальную стоимость: 0 (ноль) руб.;**
- **размер нераспределенной чистой прибыли Эмитента: 0 (ноль) руб.;**
- **общая сумма капитала Эмитента: 10 000 (Десять тысяч) руб.**

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

По состоянию на 30.09.2016 г. (последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг) размер оборотных средств Эмитента составляет 10 000 руб.

Структура оборотных средств:

Денежные средства: 0 (Ноль) руб.

Дебиторская задолженность: 10 000 (Десять тысяч) рублей*

***Дебиторская задолженность учредителей по оплате уставного капитала Эмитента.**

Источники финансирования оборотных средств Эмитента (собственные источники, займы, кредиты):

По состоянию на 30.09.2016 г. (последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг) оборотные средства Эмитента не сформированы.

Политика Эмитента по финансированию оборотных средств:

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг такая политика не сформирована.

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

Как указано выше, политика по финансированию оборотных средств на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитентом не сформирована, соответственно, изменение в политике финансирования оборотных средств Эмитента возможно только по факту утверждения такой политики. По мнению Эмитента, факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, в настоящее время отсутствуют. Вероятность появления каких-либо факторов, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств Эмитента, когда она будет сформирована, минимальна.

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

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

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершённым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

Сведения о размере и структуре капитала Эмитента по состоянию на 30.09.2016 г. (последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг):

Вложения в эмиссионные ценные бумаги: **Отсутствуют.**

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги: **Отсутствуют.**

Иные финансовые вложения: **Отсутствуют.**

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:

Финансовые вложения отсутствуют.

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

Финансовые вложения учитываются Эмитентом в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

Информация об их составе, о первоначальной (восстановительной) стоимости нематериальных активов и величине начисленной амортизации за пять последних завершённых отчетных лет или за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, если данные сведения не были отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за соответствующий период:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершённым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

По состоянию на 30.09.2016 г. (последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг) у Эмитента отсутствуют нематериальные активы.

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах:

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина РФ 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 пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, включая сведения о затратах на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за каждый из отчетных периодов.

По состоянию на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял научно-техническую деятельность, политика в области научно-технического развития отсутствует.

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

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков: **факторы риска отсутствуют. Эмитент не владеет патентами, лицензиями на использование товарных знаков.**

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

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:

С момента учреждения Эмитента и до даты утверждения проспекта ценных бумаг не завершился ни один отчетный год. В этой связи анализ тенденции развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет основную деятельность, за пять последних завершённых отчетных лет привести невозможно.

В соответствии с п. 2.1 Устава Эмитента исключительными целями и предметом деятельности Общества является:

- приобретение имущественных прав требовать исполнения от должника(ов) уплаты денежных средств по обязательствам, в том числе на основании договоров о производстве работ и (или) оказания услуг, договоров займа и (или) кредитных договоров, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств (далее также – «денежные требования»),
- приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг.

Эмитент предполагает, что средства, полученные в результате размещения Облигаций, будут использоваться для целей, указанных во Введении и пункте 2.4 Проспекта ценных бумаг.

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли: **Эмитент на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг не начал осуществлять основную деятельность. В этой связи информация не приводится.**

Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли: **Эмитент на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг не начал осуществлять основную деятельность. В этой связи информация не приводится.**

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные): **Эмитент на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг не начал осуществлять основную деятельность. В этой связи информация не приводится.**

В случае если мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления Эмитента и аргументация, объясняющая их позицию:

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

В случае если член совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или член коллегиального исполнительного органа Эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в проспекте ценных бумаг, указывается такое особое мнение и аргументация члена органа управления Эмитента, объясняющая его позицию:

В соответствии с пунктом 15 статьи 15.2 Закона о РЦБ в Эмитенте не создается совет директоров и коллегиальный исполнительный орган. Функции совета директоров Эмитента осуществляет общее собрание участников Общества.

4.6. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента и оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности:

Ранее Эмитент не производил на рынке какой-либо деятельности, в том числе заимствований. Основными факторами, позволяющими Эмитенту осуществить успешный выпуск Облигаций, являются общие тенденции развития российского фондового рынка и состояние экономики.

В соответствии с п. 2.1 Устава Эмитента исключительными целями и предметом деятельности Общества является:

- приобретение имущественных прав требовать исполнения от должника(ов) уплаты денежных средств по обязательствам, в том числе на основании договоров о производстве работ и (или) оказания услуг, договоров займа и (или) кредитных договоров, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств (далее также – «денежные требования»),
- приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг.

Эмитент предполагает, что средства, полученные в результате размещения Облигаций, будут использоваться для целей, указанных во Введении и пункте 2.4 Проспекта ценных бумаг.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

Эмитент считает, что указанные в настоящем разделе Проспекта ценных бумаг факторы и условия будут действовать до момента полного погашения Облигаций.

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

Для управления Эмитентом привлечена Управляющая компания. Для размещения Облигаций Эмитента будет привлечен Агент по размещению. Данные организации обладают высокой профессиональной репутацией. Эмитент предполагает, что привлечение указанных организаций обеспечит своевременное осуществление действий по экономически эффективному размещению Облигаций и размещению средств Эмитента.

Эмитент предполагает осуществлять подробное изучение рыночной конъюнктуры с целью определения даты начала размещения Облигаций и оптимального порядка распределения средств по Облигациям, соответствующих интересам Эмитента и ожиданиям рынка.

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

Эмитент предполагает осуществлять подробное изучение рыночной конъюнктуры с целью определения даты начала размещения Облигаций и оптимального порядка распределения средств по Облигациям, соответствующих интересам Эмитента и ожиданиям рынка.

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):

Характер деятельности Эмитента не позволяет указать на существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия.

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

Характер деятельности Эмитента не позволяет указать на существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия.

4.7. Конкуренты эмитента

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

В связи с характером и спецификой деятельности Эмитента, у него отсутствуют прямые конкуренты.

Учитывая характер и специфику деятельности Эмитента и отсутствие прямых конкурентов, факторы конкурентоспособности Эмитента не приводятся.

V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Органами управления Эмитента являются:

- **Общее собрание участников (высший орган управления Эмитента);**
- **Управляющая организация (единоличный исполнительный орган).**

Согласно пункту 15 статьи 15.2 Закона о рынке ценных бумаг в Обществе не создается совет директоров и коллегиальный исполнительный орган.

К компетенции Общего собрания участников Эмитента относятся (п. 8.1 Устава Эмитента):

- 1. определение приоритетных направлений деятельности Общества, принципов образования и использования его имущества, а также принятие решения о создании Обществом об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;**
- 2. утверждение и изменение Устава Общества;**
- 3. увеличение размера уставного капитала Общества;**
- 4. принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества Управляющей организации и досрочное прекращение ее полномочий;**
- 5. утверждение годовых отчетов и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;**
- 6. принятие решения о распределении чистой прибыли между участниками Общества; при этом Общество, в том числе его Общее собрание участников, не вправе принимать решение о выплате дивидендов (распределении прибыли) и выплачивать дивиденды (распределять прибыль) с даты начала размещения его облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, и до полного погашения всех таких облигаций;**
- 7. утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);**
- 8. принятие решений о размещении Обществом облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, и утверждении решений о выпуске Обществом облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, проспектов таких облигаций;**
- 9. назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;**
- 10. принятие решения о заключении договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета Общества с юридическим лицом, оказывающим такие услуги и досрочном прекращении его полномочий;**
- 11. утверждение лица, осуществляющего учет прав на выпущенные Обществом бездокументарные ценные бумаги и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;**
- 12. принятие решения о ликвидации Общества с учетом ограничений, установленных в п. 15 настоящего Устава;**
- 13. назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационного баланса;**
- 14. принятие решений об одобрении сделок по внесению относящихся к объему прав и обязанностей или существенным условиям исполнения обязательств изменений или дополнений в договоры Общества, права по которым заложены в пользу владельцев облигаций Общества, если такие сделки совершаются с даты начала размещения облигаций Общества с залоговым обеспечением и до полного погашения всех облигаций Общества, обеспеченных залогом денежных требований, за исключением случаев, если совершение таких сделок является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации;**
- 15. иные вопросы, отнесенные Законом об ООО и Уставом к исключительной компетенции Общего собрания участников и совета директоров, с учетом**

особенностей установленных Законом о рынке ценных бумаг и Законом об ООО для специализированных финансовых обществ.

Единоличный исполнительный орган Эмитента:

Компетенция Управляющая организация Эмитента (п. 11.5 Устава Эмитента):

1. без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы в Российской Федерации и за ее пределами;
2. совершает сделки от имени Общества в пределах, установленных законодательством Российской Федерации, включая Закон о рынке ценных бумаг, и настоящим Уставом, при этом сделки, совершенные Управляющей организацией от имени Общества с соблюдением требований, установленных настоящим Уставом и действующим законодательством, создают, изменяют и прекращают гражданские права и обязанности для Общества;
3. имеет право подписи финансовых документов;
4. выдает доверенности от имени Общества;
5. представляет Общество в российских арбитражных судах, судах общей юрисдикции, третейских судах и арбитражах, а также международных коммерческих арбитражах и иностранных судах;
6. обеспечивает надлежащий учет прав на именные ценные бумаги, выпущенные Обществом, заключает договор с лицом, имеющим предусмотренную законом лицензию на ведение деятельности по учету прав на именные ценные бумаги;
7. принимает решение о проведении Общего собрания участников Общества, утверждает его повестку и созывает Общее собрание участников Общества в соответствии с настоящим Уставом и применимым законодательством Российской Федерации, осуществляет сопровождение проведения Общего собрания участников Общества, включая подготовку и оформление всех необходимых документов и решений;
8. организует исполнение решений Общего собрания участников Общества;
9. на основании и в соответствии с решением о выпуске облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, принимает решение о дате начала размещения облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, о размере процентного (купонного) дохода по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, утверждает отчет об итогах выпуска облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, а также совершает иные действия, связанные с выпуском облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, их обращением и исполнением обязательств Общества по ним в рамках своих полномочий;
10. открывает и закрывает счета Общества в банках, регистраторах, депозитариях и иных организациях;
11. выполняет иные функции, необходимые для достижения целей деятельности Общества и обеспечения его нормальной работы, в соответствии с договором, заключенным между Обществом и Управляющей организацией, настоящим Уставом и законодательством Российской Федерации.

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

Сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов: **внутренние документы, регулирующие деятельность органов Эмитента, отсутствуют.**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента, а также кодекса корпоративного управления эмитента (в случае его наличия):

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг указанные документы на страницах в сети Интернет не размещались.

После государственной регистрации Проспекта ценных бумаг Эмитент предполагает разместить свой Устав на Странице в сети Интернет.

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

В соответствии с Уставом Эмитента органами его управления являются Общее собрание участников, единоличный исполнительный орган (Управляющая организация).

Сведения о единоличном исполнительном органе (Управляющая организация) Эмитента:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ТМФ РУС».**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ТМФ РУС».**

Основание передачи полномочий: **Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 18 октября 2016 года.**

Место нахождения: **125171, Российская Федерация, г. Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8**

ИНН: **7704588720**

ОГРН: **1067746307386**

Телефон: **+7 (495) 777-0085**

Факс: **+7 (495) 777-0086**

Адрес электронной почты: **Andrey.Korolev@TMF-Group.com**

Сведения о лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами:

Указанная лицензия отсутствует.

В соответствии с Уставом ООО «ТМФ РУС» органами его управления являются Общее собрание участников, единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа управляющей компании (Генеральный директор):

ФИО: Шарп Данара Сундетовна.

Год рождения: **1967**

Сведения об образовании: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.11.2011	06.04.2012	ООО «11 Инвест»	Финансовый директор
09.04.2012	23.12.2013	ООО «РМА Сервис»	Директор департамента бухгалтерского сопровождения
09.01.2014	30.04.2015	ООО «НортгейтАринзо»	Генеральный директор
01.07.2015	20.08.2015	ООО «Нинтендо Ру»	Финансовый директор
01.09.2015	Настоящее время	ООО «РМА СЕРВИС»	Директор направления клиентских сервисов
13.09.2016	Настоящее время	ООО «ТМФ РУС»	Генеральный директор
13.09.2016	Настоящее время	ООО «КМР»	Генеральный директор

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: **отсутствует, Эмитент не является акционерным обществом.**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществах эмитента: **отсутствует.**

Доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует.**

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим данному лицу опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует.**

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **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 и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

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): **должностей в органах управления указанных коммерческих организаций не занимал.**

Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа управляющей компании (Генеральный директор):

ФИО: **Королев Андрей Юрьевич.**

Год рождения: **1984**

Сведения об образовании: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
18.11.2009	Настоящее время	ООО «АВТОТОРГСЕРВИС»	Генеральный директор (совместительство)
01.03.2011	Настоящее время	ООО «ТМФ РУС»	Руководитель юридического отдела
01.03.2011	Настоящее время	ООО «РМА СЕРВИС»	Руководитель юридического отдела (совместительство)
12.08.2011	Настоящее время	ООО «ТЕТРИСОЛЮШНС»	Генеральный директор (совместительство)
01.06.2012	Настоящее время	ООО «ФИКО ВЭ-БЭ-ЭР»	Генеральный директор (совместительство)
01.02.2013	Настоящее время	ООО «ВАЛМОНТ ЕВРАЗИЯ»	Президент (совместительство)
04.06.2015	Настоящее время	ООО «ЭСТРИ»	Генеральный директор (совместительство)
24.08.2016	Настоящее время	ООО «ТМФ РУС»	Генеральный директор (совместительство)

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0%**

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: **отсутствует, Эмитент не является акционерным обществом.**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществах эмитента: **отсутствует.**

Доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует.**

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим данному лицу опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует.**

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **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 и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

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): **должностей в органах управления указанных коммерческих организаций не занимал.**

5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Уставом Эмитента не предусмотрено образование коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) и совета директоров Общества.

Функции единоличного исполнительного органа Общества переданы по Договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 18 октября 2016 года Управляющей организации.

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершенным финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершенный финансовый год.

Ниже приводится информация за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (по состоянию на 30.09.2016 г.):

Управляющая организация:

Наименование показателя	30.09.2016
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	0

Сведения о принятых уполномоченными органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации:

В соответствии с договором между Эмитентом и его Управляющей компанией в 2016 финансовом году предполагается выплата вознаграждения в размере не более 3 млн. рублей.

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

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

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента: **Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента Уставом и иными внутренними документами Эмитента не предусмотрено.**

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

Наличие органов, ответственных за систему управления рисками и контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, Уставом и иными внутренними документами Эмитента не предусмотрено.

Информация о наличии комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, его функциях, персональном и количественном составе: **Совет директоров Уставом Эмитента не предусмотрен.**

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: **Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента Уставом и иными внутренними документами Эмитента не предусмотрено.**

Информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях:

Такое структурное подразделение отсутствует.

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:

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг указанная политика и указанный документ отсутствуют.

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

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента Уставом и иными внутренними документами Эмитента не предусмотрено. В этой связи информация в настоящем пункте не приводится.

5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента Уставом и иными внутренними документами Эмитента не предусмотрено. В этой связи информация в настоящем пункте не приводится.

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

Средняя численность работников (сотрудников) эмитента, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер начисленной заработной платы и выплат социального характера за пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет:

У Эмитента отсутствует штат работников. У Эмитента отсутствуют филиалы и представительства.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершённым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

Данные приводятся по состоянию на 30.09.2016 г. (последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг):

Наименование показателя	Отчетный период
	По состоянию на 30.09.2016 г.
Средняя численность работников, чел.	0
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, тыс. руб.	0
Выплаты социального характера работников за отчетный период, тыс. руб.	0

сотрудников (работников) эмитента за раскрываемый период является для эмитента существенным, указываются факторы, которые, по мнению эмитента, послужили причиной для таких изменений, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

Не применимо, т.к. у Эмитента отсутствует штат работников.

В случае если в состав сотрудников (работников) эмитента входят сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники), дополнительно указываются сведения о таких ключевых сотрудниках эмитента:

Не применимо, т.к. у Эмитента отсутствует штат работников.

В случае если сотрудниками (работниками) эмитента создан профсоюзный орган, указывается на это обстоятельство:

Не применимо, т.к. у Эмитента отсутствует штат работников.

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

Не применимо, т.к. у Эмитента отсутствует штат работников.

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **2 (два).**

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 участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций таких участников (акционеров) эмитента

Акционеры (участники), владеющие не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций акционера (участника) эмитента, владеющего не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

Лица, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

1) Полное фирменное наименование: **Штихтинг Аэрофинанс 1**

Сокращенное фирменное наименование: **Штихтинг Аэрофинанс 1**

ИНН: **не присвоен.**

ОГРН: **не применимо**

Место нахождения: **г. Амстердам, Херикербергвег 238, Луна Арена, 1101СМ Амстердам Зюйдост**

Доля участника эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **50%**

Доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента: **отсутствует, Эмитент не является акционерным обществом.**

Лицо, контролирующее участника эмитента: **Отсутствует.**

2) Полное фирменное наименование: **Штихтинг Аэрофинанс 2**

Сокращенное фирменное наименование: **Штихтинг Аэрофинанс 2**

ИНН: **не присвоен.**

ОГРН: **не применимо**

Место нахождения: **г. Амстердам, Херикербергвег 238, Луна Арена, 1101СМ Амстердам Зюйдост**

Доля участника эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **50%**

Доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента: **отсутствует, Эмитент не является акционерным обществом.**

Лицо, контролирующее участника эмитента: **Отсутствует.**

Акции Эмитента, составляющие не менее чем 5 процентов уставного капитала или не менее чем 5 процентов обыкновенных акций, зарегистрированы в реестре акционеров Эмитента на имя номинального держателя: **не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.**

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

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале эмитента и специальных правах: **такой доли нет, специальные права отсутствуют.**

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

Ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и (или) их суммарной номинальной стоимости, и (или) максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, установленные уставом эмитента: **сведения не приводятся, поскольку Эмитент не является акционерным обществом**

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации: **В соответствии с п. 2 ст. 15.2 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», учредителями (участниками) специализированного общества не могут являться юридические лица, зарегистрированные в государствах или на территориях, не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций, перечень которых утверждается Министерством финансов Российской Федерации**

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента: **иных ограничений, кроме предусмотренных законодательством Российской Федерации, нет.**

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

С даты создания Эмитента состав и размер участия участников Эмитента не изменялись, в связи с чем информация в настоящем пункте не приводится.

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

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных Эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления Эмитента, по итогам каждого завершеного отчетного года за пять последних завершеного отчетных лет:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершеном финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершеном финансовый год.

Данные приводятся по состоянию на 30.09.2016 г. (последний завершеном отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг):

Наименование показателя	30.09.2016 г.
Общее количество и общий объем в денежном выражении совершенных Эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления Эмитента, штук/тыс.руб.	0 / 0
Количество и объем в денежном выражении совершенных Эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием акционеров Эмитента, штук/тыс.руб.	0 / 0
Количество и объем в денежном выражении совершенных Эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены советом	0 / 0

директоров (наблюдательным советом) Эмитента, штук/тыс.руб.	
Количество и объем в денежном выражении совершенных Эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления Эмитента, штук/тыс.руб.	0 / 0

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет пять и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной Эмитентом за пять последних завершаемых отчетных лет, а также за период до даты утверждения проспекта ценных бумаг: **не совершались**.

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

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

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

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершаемым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершаемый финансовый год.

Общая сумма дебиторской задолженности Эмитента по состоянию на 30.09.2016 г. (последний завершаемый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг) 10 000 (десять тысяч) рублей.

Общая сумма просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 30.09.2016 г. (последний завершаемый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг): 0 (ноль) рублей.

Показатель	На 30.09.2016 г.
Дебиторская задолженность, тыс. руб.	10 000
Просроченная дебиторская задолженность, тыс. руб.	0

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

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершённым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

Общая сумма дебиторской задолженности Эмитента по состоянию на 30.09.2016 г. (последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг): 10 000 (десять тысяч) рублей.

Вид дебиторской задолженности	Значение показателя
	30.09.2016 г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	0
в том числе просроченная, руб.	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению, руб.	0
в том числе просроченная, руб.	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, руб.	10 000
в том числе просроченная, руб.	0
Прочая дебиторская задолженность, руб.	0
в том числе просроченная, руб.	0
Общий размер дебиторской задолженности, руб.	0
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности, руб.	0

Дебиторы, величина задолженности каждого из которых составляет не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за 5 последних завершённых финансовых лет, либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации завершённым финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо завершённый финансовый год.

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, по состоянию на 30.09.2016 г. (последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг):

1) Полное фирменное наименование организации: Штихтинг Аэрофинанс 1

Сокращенное фирменное наименование: Штихтинг Аэрофинанс 1

Место нахождения: Королевство Нидерландов, г. Амстердам, Херикербергвег 238, 1101 CM Амстердам Зюйдост.

ИНН: неприменимо

ОГРН: неприменимо

Номер регистрации в Торговом реестре Торгово-промышленной палаты Амстердама: 853922536

Сумма дебиторской задолженности: 5 000 (пять тысяч) рублей

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): 0 (ноль) рублей

В случае если дебитор, на долю которого приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, является аффилированным лицом, указывается на это обстоятельство: Штихтинг Аэрофинанс 1 является аффилированным лицом Эмитента, т.к. соответствует условию «лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица»

По каждому такому дебитору дополнительно указывается следующая информация:

доля участия эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) аффилированного лица - коммерческой организации, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту: указанная доля отсутствует.

доля участия аффилированного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: 50%.

для аффилированного лица, являющегося физическим лицом, - должность, которую такое лицо занимает в организации-эмитенте, его дочерних и зависимых обществах, основном (материнском) обществе, управляющей организации: не применимо. Физические лица-дебиторы отсутствуют.

2) Полное фирменное наименование организации: Штихтинг Аэрофинанс 2

Сокращенное фирменное наименование: Штихтинг Аэрофинанс 2

Место нахождения: Королевство Нидерландов, г. Амстердам, Херикербергвег 238, 1101 CM Амстердам Зюйдост.

ИНН: неприменимо

ОГРН: неприменимо

Номер регистрации в Торговом реестре Торгово-промышленной палаты Амстердама: 853922469

Сумма дебиторской задолженности: 5 000 (пять тысяч) рублей

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): 0 (ноль) рублей

В случае если дебитор, на долю которого приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, является аффилированным лицом, указывается на это обстоятельство: Штихтинг Аэрофинанс 2 является аффилированным лицом Эмитента, т.к. соответствует условию «лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица»

По каждому такому дебитору дополнительно указывается следующая информация:

доля участия эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) аффилированного лица - коммерческой организации, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту: указанная доля отсутствует.

доля участия аффилированного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: 50%.

для аффилированного лица, являющегося физическим лицом, - должность, которую такое лицо занимает в организации-эмитенте, его дочерних и зависимых обществах, основном (материнском) обществе, управляющей организации: не применимо. Физические лица-дебиторы отсутствуют.

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

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

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

а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, за три последних завершенных отчетных года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый заверченный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности. В случае если в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности бухгалтерская (финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, подлежащая включению в проспект ценных бумаг, должна быть проверена привлеченным для этих целей аудитором или аудиторской организацией, а соответствующее аудиторское заключение приложено к представляемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации заверченным финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, срок представления годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за первый отчетный год еще не истек. Годовая бухгалтерская отчетность за указанные в настоящем пункте периоды Эмитентом не составлялась.

В соответствии с абз. 3 п. 7.1 Приложения № 2 «Проспект ценных бумаг» к Положению о раскрытии информации в случае, если срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за первый отчетный год еще не истек, в состав проспекта включается вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, а в случае, если на дату утверждения проспекта ценных бумаг не истек срок представления квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента должна быть проверена привлеченным для этих целей аудитором, а соответствующее заключение аудитора приложено к представляемой вступительной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента.

Учитывая вышеизложенное, в состав Проспекта ценных бумаг включена вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента, составленная по состоянию на 10.08.2016 г.

В состав приложенной к настоящему Проспекту ценных бумаг вступительной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента (Приложение № 1), включены:

1. Бухгалтерский баланс на 10.08.2016 г.
2. Отчет о финансовых результатах за 10.08.2016 г. – 10.08.2016 г. (вступительная отчетность)

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с МСФО или иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами Эмитентом не составлялась.

7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Указывается состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного года),

предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением:

Бухгалтерская отчетность Эмитента за 3-й квартал 2016 года (приложение № 2):

- **Аудиторское заключение**
- **Бухгалтерский баланс по состоянию на 30 сентября 2016 года;**
- **Отчет о финансовых результатах за период с 10 августа 2016 по 30 сентября 2016 г.**

б) при наличии у эмитента промежуточной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, дополнительно прилагается такая промежуточная финансовая отчетность эмитента, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением на русском языке за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая промежуточная финансовая отчетность:

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

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Указывается состав консолидированной финансовой отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) годовая консолидированная финансовая отчетность эмитента, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и нормативными правовыми актами Банка России, за три последних заверченных отчетных года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый заверченный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной годовой консолидированной финансовой отчетности. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая годовая консолидированная финансовая отчетность:

Ценные бумаги Эмитента к обращению на организованных торгах не допускались. С даты государственной регистрации и до утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имел подконтрольных организаций. Эмитент также не обязан составлять консолидированную финансовую отчетность по другим основаниям, предусмотренным Федеральным законом 27.07.2010 № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности» и законодательством Российской Федерации. В связи с изложенным, Эмитент не был обязан составлять консолидированную отчетность.

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:

Ценные бумаги Эмитента к обращению на организованных торгах не допускались. С даты государственной регистрации и до утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имел подконтрольных организаций. Эмитент также не обязан составлять консолидированную финансовую отчетность по другим основаниям, предусмотренным Федеральным законом 27.07.2010 № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности» и законодательством Российской Федерации». В связи с изложенным, Эмитент не был обязан составлять консолидированную отчетность.

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 заверченный

отчетный период, состоящий из трех или девяти месяцев отчетного года, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая промежуточная консолидированная финансовая отчетность.

Ценные бумаги Эмитента к обращению на организованных торгах не допускались. С даты государственной регистрации и до утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имел подконтрольных организаций. Эмитент также не обязан составлять консолидированную финансовую отчетность по другим основаниям, предусмотренным Федеральным законом 27.07.2010 № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности» и законодательством Российской Федерации. В связи с изложенным, Эмитент не был обязан составлять консолидированную отчетность.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Раскрываются основные положения учетной политики эмитента, самостоятельно определенной эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденной приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета эмитента:

Информация о принятой Эмитентом учетной политике на 2016 год приведена в Приложении № 3 к настоящему Проспекту ценных бумаг.

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

В случае если эмитент осуществляет продажу продукции и товаров и/или выполняет работы, оказывает услуги за пределами Российской Федерации, указывается общая сумма доходов эмитента, полученных от экспорта продукции (товаров, работ, услуг), а также доля таких доходов в выручке от продаж, рассчитанная отдельно за каждый из трех последних завершенных отчетных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершенный отчетный год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

В случае если эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг), указывается на это обстоятельство.

Эмитент не осуществлял экспорт продукции, не выполнял работы и не оказывал услуги за пределами территории Российской Федерации.

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного отчетного года

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

Такие изменения отсутствуют.

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

Указываются сведения об участии эмитента в судебных процессах в качестве истца либо ответчика (с указанием наложенных на ответчика судебным органом санкций) в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента. Сведения раскрываются за три последних завершенных отчетных года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый завершенный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет.

Эмитент в судебных процессах не участвовал, сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся.

VIII. Сведения о размещаемых эмиссионных ценных бумагах, а также об объеме, о сроке, об условиях и о порядке размещения.

8.1. Вид, категория (тип) ценных бумаг

вид размещаемых ценных бумаг (акции, облигации, опционы эмитента, российские депозитарные расписки): **Облигации на предъявителя**

иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг (конвертируемые, или неконвертируемые, процентные, дисконтные и т.д.):

Облигации документарные процентные неконвертируемые с залоговым обеспечением на предъявителя с обязательным централизованным хранением в количестве 9 000 000 (девять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая со сроком погашения в дату, которая наступает через 10 (десять) лет с даты начала размещения, размещаемые путем открытой подписки.

8.2 Форма ценных бумаг:

документарные

8.3. Указание на обязательное централизованное хранение:

Предусмотрено централизованное хранение ценных бумаг.

В случае если предусматривается централизованное хранение размещаемых документарных ценных бумаг, для депозитария, который будет осуществлять такое централизованное хранение, указываются полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения; номер и дата выдачи, срок действия лицензии и орган, выдавший лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности:

Полное фирменное наименование:	Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»
Сокращенное фирменное наименование:	НКО АО НРД
Место нахождения и адрес:	город Москва, улица Спартаковская, дом 12
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности:	№ 045-12042-000100
Дата выдачи лицензии:	19.02.2009
Срок действия лицензии:	без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	ФСФР России

Настоящий выпуск Облигаций оформляется одним сертификатом (по тексту – «Сертификат»), подлежащим обязательному централизованному хранению в Небанковской кредитной организации акционерном обществе «Национальный расчетный депозитарий» (по тексту – «НРД», «НКО АО НРД»). Образец Сертификата приводится в приложении к настоящему решению о выпуске ценных бумаг (по тексту – «Решение о выпуске» или «Решение о выпуске ценных бумаг») и проспекту ценных бумаг (по тексту – «Проспект», «Проспект ценных бумаг»).

В случае расхождения между текстом Решения о выпуске и данными, приведенными в Сертификате, владелец Облигаций имеет право требовать осуществления прав, закрепленных Облигациями, в объеме, удостоверенном Сертификатом.

До даты начала размещения Облигаций (далее – «Дата начала размещения») Эмитент передает Сертификат на хранение в НРД. Выдача отдельных сертификатов на руки владельцам

Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи Сертификата на руки.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется НРД и иными депозитариями, осуществляющими учет прав на Облигации, за исключением НРД (по тексту «Депозитарии» и каждый в отдельности – «Депозитарий»).

Право собственности на Облигации подтверждается выписками по счетам депо, выдаваемыми НРД или соответствующим Депозитарием.

Право собственности на Облигацию (вместе с правами, закрепленными Облигацией) переходит от одного лица к другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя (нового владельца) Облигаций в НРД или соответствующем Депозитарии.

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

Списание Облигаций со счетов депо при погашении Облигаций производится после полной выплаты номинальной стоимости Облигаций и накопленного, но невыплаченного купонного дохода по таким Облигациям, размеры которых определяются в соответствии с Решением о выпуске и (или) погашения соответствующих требований владельцев по Облигациям, не удовлетворенных за счет средств, полученных в результате реализации заложенных денежных требований при обращении на них взыскания, как указано в пункте 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг.

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

Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом № 39-ФЗ от 22 апреля 1996 г. «О рынке ценных бумаг» (с изменениями и дополнениями) (по тексту – «Закон о РЦБ»), Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным постановлением ФКЦБ России № 36 от 16 октября 1997 г. (с изменениями и дополнениями) (по тексту – «Положение о депозитарной деятельности»), иными подзаконными нормативными правовыми актами, а также внутренними документами депозитариев.

В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации и/или подзаконных нормативных правовых актов порядок учета и перехода прав на Облигации будет регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства Российской Федерации и/или подзаконных нормативных правовых актов.

В случае прекращения деятельности НРД в связи с его реорганизацией обязательное централизованное хранение Облигаций будет осуществляться его правопреемником. В тех случаях, когда в Решении о выпуске упоминается НРД, подразумевается НРД или его правопреемник.

8.4. Номинальная стоимость каждой размещаемой ценной бумаги

Номинальная стоимость каждой Облигации – 1 000 (Одна тысяча) рублей.

8.5. Количество ценных бумаг выпуска

Количество размещаемых Облигаций составляет 9 000 000 (Девять миллионов) штук.

Выпуск облигаций не предполагается размещать траншами.

8.6. Общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее

Сведения не приводятся. Облигации данного выпуска ранее не размещались. Настоящий выпуск Облигаций не является дополнительным.

8.7. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска (дополнительного выпуска)

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Эмитента, обеспеченные залогом денежных требований, в том числе будущих денежных требований, а также прав по договору залогового счета.

Предметом залога по Облигациям является совокупность денежных требований (в том числе будущих требований) к Открытому акционерному обществу «Российские железные дороги», ОГРН 1037739877295, ИНН 7708503727, зарегистрированному по адресу: 107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2 (далее – «ОАО «РЖД») по оплате оказываемых услуг по договору №285 на сервисное обслуживание локомотивов, заключенному 30 апреля 2014 года (с учетом дополнительного соглашения №1 от 27 июля 2016 г.) между Обществом с ограниченной ответственностью «ТМХ-Сервис», ОГРН 1107746515887, ИНН 7704758153, зарегистрированным по адресу: 109074, город Москва, Славянская площадь, д.2/5/4 стр.3, кабинет 2087 (далее – «Оригинатор») и ОАО «РЖД» (далее – «Договор на сервисное обслуживание») (далее в отношении денежных требований (в том числе будущих требований) к ОАО «РЖД» – «Требования к ОАО «РЖД»).

Предполагается, что Эмитент будет периодически (на ежемесячной основе) приобретать Требования к ОАО «РЖД» у Оригинатора на основании договора о возмездной уступке (посредством финансирования под уступку денежного требования или иным образом), заключаемого между Эмитентом и Оригинатором (далее – «Договор уступки»).

По состоянию на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Договор на сервисное обслуживание предусматривает несколько оказываемых Оригинатором видов работ и услуг по обслуживанию локомотивов. Эмитент будет приобретать только такие Требования к ОАО «РЖД», возникающие из и на основании Договора на сервисное обслуживание, которые относятся к оплате оказанных в пользу ОАО «РЖД» услуг по сервисному обслуживанию (иному, чем непредвиденное сервисное обслуживание, и отличному от работ по заводскому ремонту и приобретению линейного оборудования) и соответствуют Требованиям к предмету уступки.

В рамках Договора на сервисное обслуживание отчетным периодом оказания услуг является календарный месяц и акты выполненных работ подписываются, а счета и счета-фактуры выпускаются на ежемесячной основе.

Денежные средства, выплачиваемые в счет исполнения Требования к ОАО «РЖД», являющихся предметом залога по Облигациям, подлежат зачислению на залоговый счет, указанный в п.12.2 Решения о выпуске. Как указано выше в настоящем пункте, права по соответствующему договору залогового счета также являются предметом залога в пользу владельцев Облигаций в соответствии с п. 12.2 Решения о выпуске.

Требования к ОАО «РЖД и права по договору залогового счета, указанному в п.12.2 Решения о выпуске, составляют залоговое обеспечение по Облигациям (далее по тексту – «Залоговое обеспечение», «Предмет залога»).

Владелец Облигаций имеет право на получение при погашении Облигаций номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций. Владелец Облигаций имеет право на получение купонного дохода по окончании купонного периода.

Владелец Облигаций имеет право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигаций, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до их полной оплаты. С переходом прав на Облигацию с обеспечением, к новому владельцу переходят все права из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигации считается недействительной.

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

Каждая Облигация выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав. Владельцы Облигаций имеют одинаковые права на удовлетворение своих требований из обеспечения ценных бумаг настоящего выпуска, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязанностей по настоящему выпуску, путем удовлетворения своих требований за счет Залогового обеспечения. Все обязательства Эмитента по Облигациям выпуска будут юридически равны и обязательны к исполнению в равной степени.

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

В случае возникновения обязанностей Эмитента совершить платеж по Облигациям выпуска перед несколькими владельцами Облигаций ни один из владельцев Облигаций не будет иметь какого-либо преимущества в получении платежа по Облигациям от Эмитента.

В соответствии с пунктом 1 статьи 29.6 Закона о РЦБ владельцы Облигаций принимают решения по вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания владельцев Облигаций в соответствии с Законом о РЦБ и Решением о выпуске, путем проведения общего собрания владельцев Облигаций.

В соответствии с пунктом 5 статьи 29.8 Закона о РЦБ владелец Облигаций вправе обжаловать в арбитражный суд решение, принятое общим собранием владельцев Облигаций с нарушением требований данного закона и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, в случае, если он не принимал участия в общем собрании владельцев Облигаций или голосовал против принятия такого решения, и указанным решением нарушены его права и законные интересы. Такое заявление может быть подано в арбитражный суд в течение трех месяцев со дня, когда владелец Облигаций узнал или должен был узнать о принятом решении. Арбитражный суд вправе с учетом всех обстоятельств дела оставить в силе обжалуемое решение, если голосование данного владельца Облигаций не могло повлиять на результаты голосования, и допущенные нарушения не являются существенными.

Компетенция общих собраний владельцев Облигаций, порядок подготовки к проведению, проведения, голосования и принятия решений на общих собраниях владельцев Облигаций устанавливаются Законом о РЦБ и нормативными правовыми актами Банка России.

Во избежание возражений, владельцы Облигаций, приобретая Облигации, соглашаются, что во всех случаях, когда в Решении о выпуске предусмотрено, что общее собрание владельцев Облигаций рассматривает и (или) принимает решение по вопросу о предоставлении представителю владельцев Облигаций того или иного права, такое собрание обладает компетенцией на рассмотрение данного вопроса в соответствии с подп. 8 п. 12 ст. 29.1 Закона о РЦБ и подп. 8 п. 1 ст. 29.7 Закона о РЦБ.

В соответствии с пунктом 2 статьи 29.7 Закона о РЦБ общее собрание владельцев Облигаций не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции Законом о РЦБ.

Эмитентом определен представитель владельцев Облигаций. Информация о представителе владельцев Облигаций приведена в п. 13 Решения о выпуске ценных бумаг. Представитель владельцев Облигаций действует в интересах всех владельцев Облигаций.

В соответствии с пунктом 15 статьи 29.1 Закона о РЦБ владельцы Облигаций не вправе в индивидуальном порядке осуществлять действия, которые в соответствии с Законом о РЦБ отнесены к полномочиям представителя владельцев Облигаций, если иное не предусмотрено Законом о РЦБ, условиями выпуска Облигаций или решением общего собрания владельцев Облигаций.

В соответствии с пунктом 16 статьи 29.1 Закона о РЦБ владельцы Облигаций вправе в индивидуальном порядке обращаться с требованиями в суд по истечении одного месяца с момента возникновения оснований для такого обращения в случае, если в указанный срок представитель владельцев Облигаций не обратился в арбитражный суд с соответствующим требованием или в указанный срок общим собранием владельцев Облигаций не принято решение об отказе от права обращаться в суд с таким требованием.

Ценные бумаги не являются конвертируемыми ценными бумагами.

Ценные бумаги не предназначены для квалифицированных инвесторов.

8.8. Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска)

8.8.1. Способ размещения ценных бумаг

Открытая подписка

8.8.2. Срок размещения ценных бумаг

Дата начала размещения

Эмитент имеет право начинать размещение Облигаций только после государственной регистрации их выпуска. Запрещается начинать размещение Облигаций ранее даты, с которой Эмитент предоставил доступ к Проспекту ценных бумаг в порядке, установленном Законом о РЦБ, подзаконными нормативными правовыми актами, включая Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утв. Банком России от 30.12.2014 г. № 454-П (по тексту – «Положение о раскрытии информации»)).

Эмитент публикует сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и о порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанным в п.11 Решения о выпуске.

Дата начала размещения Облигаций (по тексту - «Дата начала размещения») определяется решением единоличного исполнительного органа Эмитента (управляющей организации Эмитента) (далее – «Управляющая организация») после государственной регистрации выпуска Облигаций и доводится до сведения всех заинтересованных лиц в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанным в п. 11 Решения о выпуске в следующие сроки:

- iii. в ленте новостей одного из информационных агентств, уполномоченных в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг (на момент утверждения Решения о выпуске ценных бумаг такими агентствами являются: ЗАО «АК&М», [АНО «АЗИПИ»](#), ООО «Интерфакс – ЦРКИ», ЗАО «Прайм-ТАСС», ЗАО «СКРИН»), далее по тексту «лента новостей» - не позднее чем за 1 (Один) день до Даты начала размещения Облигаций,
- iv. на странице www.sfolocoservicefinance.ru либо иной странице в сети «Интернет», предоставленной Эмитенту каким-либо информационным агентством, уполномоченных в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг (далее - «Страница в сети Интернет») - не позднее чем за 1 (Один) день до Даты начала размещения Облигаций.

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

Эмитент уведомляет НРД и Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее по тексту – «ПАО Московская Биржа», «Биржа», «Организатор торговли») об определенной Дате начала размещения в согласованном порядке.

Дата начала размещения Облигаций, определенная решением единоличного исполнительного органа Эмитента (Управляющей организации Эмитента), может быть изменена решением единоличного исполнительного органа Эмитента (Управляющей организации Эмитента), принятым не позднее чем за 1 (Один) день до наступления определенной таким образом Даты начала размещения, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении Даты начала размещения, определенному действующим законодательством Российской Федерации и Решением о выпуске.

В случае принятия Эмитентом решения об изменении Даты начала размещения, Эмитент публикует сообщение об изменении Даты начала размещения:

- iii. в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.
- iv. на Странице в сети Интернет по адресам - не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

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

Эмитент уведомляет ПАО «Московская Биржа» и НРД о принятом решении об изменении Даты начала размещения в дату принятия такого решения, и не позднее чем за 1 (Один) день до первоначально определенной Даты начала размещения.

Порядок определения даты окончания размещения:

Датой окончания размещения Облигаций (по тексту - «Дата окончания размещения») является более ранняя из следующих дат:

(iii) дата, которая будет определена единоличным исполнительным органом Эмитента (Управляющей организации Эмитента) до Даты начала размещения Облигаций и указана в сообщении о Дате начала размещения ценных бумаг путем указания на определенную календарную дату или на порядок ее установления посредством отсчета определенного периода (дней, месяцев) с момента наступления определенного события, а равно любым иным способом, позволяющим установить момент наступления указанной даты;

(iv) дата размещения последней Облигации выпуска.

При этом Дата окончания размещения не может быть позднее 1 (Одного) года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Размещение Облигаций траншами не предусмотрено.

8.8.3. Порядок размещения ценных бумаг

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

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

Размещение Облигаций производится без их включения в котировальный список.

Сведения о лицах, оказывающих услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг:

Размещение Облигаций будет осуществляться Эмитентом с привлечением профессиональных участников рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг:

Размещение Облигаций будет осуществляться с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего эмитенту услуги по размещению Облигаций (далее – «Агент по размещению»).

В качестве Агента по размещению Эмитент планирует привлечь одно из следующих лиц:

1)

Полное фирменное наименование:	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛЬФА-БАНК»
Сокращенное фирменное наименование:	АО «АЛЬФА-БАНК»
ОГРН:	1027700067328
ИНН:	7728168971
Место нахождения:	107078, г. Москва, улица Каланчевская, д. 27.
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	177-03471-100000
Дата выдачи лицензии:	07 декабря 2000 г.
Срок действия лицензии:	Без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	ФКЦБ России

2)

Полное фирменное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «ВТБ Капитал Брокер»
Сокращенное фирменное наименование:	ООО «ВТБ Капитал Брокер»
ОГРН:	1087746377113
ИНН:	7702668793
Место нахождения:	123001, г. Москва, Трехпрудный пер., д. 9, стр. 1
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	177-12014-100000
Дата выдачи лицензии:	10.02.2009
Срок действия лицензии:	Без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	ФСФР России

3)

Полное фирменное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью "Ренессанс Брокер"
Сокращенное фирменное наименование:	ООО "Ренессанс Брокер"
ОГРН:	1027739121981
ИНН:	7709258228
Место нахождения:	123112, Город Москва, Пресненская набережная, дом 10.
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	177-06459-100000
Дата выдачи лицензии:	07.03.2003
Срок действия лицензии:	Без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	ФСФР России

4)

Полное фирменное наименование:	Акционерное общество «Сбербанк КИБ»
Сокращенное фирменное наименование:	АО «Сбербанк КИБ»
ОГРН:	1027739007768
ИНН:	7710048970
Место нахождения:	125009, Город Москва, Романов переулок, дом 4, строение 2.
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	177-06514-100000
Дата выдачи лицензии:	08.04.2003
Срок действия лицензии:	Без ограничения срока действия

Информация об Агенте по размещению, привлечённом Эмитентом для оказания услуг по размещению Облигаций, будет раскрыта Эмитентом в ленте новостей и на Страницах в сети Интернет не позднее, чем за 5 (пять) рабочих дней до Даты начала размещения (для целей Решения о выпуске «рабочий день» означает день, который не является выходным или нерабочим праздничным днем в Российской Федерации). Соответствующее сообщение должно содержать полную информацию об Агенте по размещению, привлечённом Эмитентом для оказания услуг по размещению Облигаций, в объёме, соответствующем объёму раскрытия информации об Агенте по размещению в Решении о дополнительном выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Основные функции Агента по размещению:

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

Агент по размещению действует на основании соответствующего соглашения с Эмитентом об организации облигационного займа (далее по тексту – «Соглашение»). По условиям указанного Соглашения функции Агента по размещению включают:

- от своего имени, но за счет и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями Соглашения и процедурой, установленной Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг;
- вести учет денежных средств Эмитента, полученных Агентом по размещению от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов;
- осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

У Агента по размещению в соответствии с Соглашением будет отсутствовать обязанность по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг.

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

Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), Соглашением между Эмитентом и Агентом по размещению не будет установлена.

Сведения о наличии у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг:

У Агента по размещению будут отсутствовать 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.

Размер вознаграждения такого лица, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанным лицам за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения:

Размер вознаграждения Агента по размещению в соответствии с заключенным Соглашением не превысит 0,5% от совокупной номинальной стоимости Облигаций. Вознаграждение не облагается налогом на добавленную стоимость в соответствии с подп. 12.2, п. 2, статьи 149 Налогового кодекса Российской Федерации в редакции, действующей на дату утверждения Решения о выпуске, Проспекта ценных бумаг.

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

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

Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

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

Условия и порядок размещения ценных бумаг:

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

Полное и сокращенное фирменные наименования: **Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ПАО «Московская Биржа»)**

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

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

Сведения о лицензиях:

Номер лицензии биржи: **077-001**

Дата выдачи лицензии: **29 августа 2013 г.**

Срок действия лицензии: **бессрочная**

Орган, выдавший лицензию: **ФСФР России**

Порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам 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):

Форма, способ и место заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

Сделки при размещении Облигаций заключаются на ПАО «Московская Биржа» путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов ПАО «Московская Биржа» и клиринговой системы клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций через

ПАО «Московская Биржа» (далее и ранее по тексту – «Клиринговая организация»), в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и иными нормативными документами ПАО «Московская Биржа» (далее – «Правила Биржи») и нормативными документами Клиринговой организации.

Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами Биржи и Законом о РЦБ.

Момент заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

Момент заключения договоров определяется в соответствии с Правилами Биржи. Если иное не предусмотрено Правилами Биржи, соответствующие сделки считаются заключенными в момент их регистрации в системе торгов Биржи.

Размещение Облигаций происходит путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купонного периода, заранее определенной Эмитентом.

Порядок и способ подачи (направления) заявок на заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения, требования к содержанию заявок:

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

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

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

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

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

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести.

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

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок устанавливается Биржей.

Порядок и срок рассмотрения заявок на заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок:

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

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

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

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

Порядок и способ подачи (направления) заявок на заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения, требования к содержанию заявок:

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

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

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

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

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

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести.

Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ПАО «Московская Биржа», является выполнение условий достаточности

предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

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

Порядок и срок рассмотрения заявок на заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок:

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

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

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

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

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций при их размещении также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям («НКД») в соответствии с пунктом 8.4 Решения о выпуске (если НКД в соответствии с данными пунктами рассчитывается и уплачивается).

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

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

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

Дата начала сбора оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров может наступать не ранее даты раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций. Дата окончания сбора оферт от потенциальных покупателей

на заключение Предварительных договоров может наступать не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала срока размещения Облигаций.

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

Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее чем в 18-00 по московскому времени рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры.

При этом опубликование информации на Странице в сети Интернет осуществляется после опубликования информации в ленте новостей.

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

В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный покупатель указывает максимальную сумму, на которую он готов купить Облигации данного выпуска.

Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный покупатель соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Заключение Основного договора купли-продажи путем выставления адресных заявок в Системе торгов ПАО «Московская Биржа» означает согласие потенциального покупателя с условиями реализации и объемом прав, предоставляемых Облигациями, вне зависимости от факта и содержания направленных им оферт с предложением заключить Предварительный договор.

Прием оферт от потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры допускается только с даты раскрытия в ленте новостей информации о сроке для направления оферт от потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры.

Первоначально установленная Эмитентом дата окончания срока для направления оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением Эмитента. Информация об этом раскрывается не позднее чем через 1 (Один) день после даты принятия соответствующего решения в ленте новостей.

Кроме того, указанная информация раскрывается на Странице в сети Интернет, в течение 1 (Одного) дня с даты раскрытия в ленте новостей информации об изменении даты окончания срока для направления оферт от потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры.

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

Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры раскрывается Эмитентом следующим образом:

- в ленте новостей не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры;**
- на Странице в сети Интернет не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры.**

Основные договоры купли-продажи Облигаций заключаются по цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске, путем выставления адресных заявок в Системе торгов ПАО «Московская Биржа» в порядке, установленном настоящим подпунктом.

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

Размещенные через ПАО «Московская Биржа» Облигации зачисляются НРД или Депозитарием на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от Клиринговой организации. Размещенные Облигации зачисляются депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности депозитариев.

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

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

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

В ходе размещения Облигаций не планируется предлагать к приобретению, в том числе за пределами России посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), одновременно с размещением ценных бумаг данного выпуска.

Ценные бумаги не размещаются посредством закрытой подписки в несколько этапов.

Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение Облигаций Эмитента первым владельцам в ходе их размещения не потребует 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».

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

Размещение ценных бумаг осуществляется по номинальной стоимости, равной 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию.

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней после Даты начала размещения. Накопленный купонный доход (НКД) на одну Облигацию рассчитывается в следующем порядке в зависимости от необходимой даты для расчета величины НКД.

$$\text{НКД} = C * \text{Nom} * (T1 - T) / (365 * 100 \%),$$

где:

НКД – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

Nom – первоначальная номинальная стоимость одной Облигации (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

Т – дата начала купонного периода;

Т1 – соответствующая дата расчета НКД.

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

Преимущественное право приобретения Облигаций при размещении Облигаций не предоставляется.

8.8.5. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг

Сведения не приводятся, так как размещаемые ценные бумаги не являются дополнительными акциями, ценными бумагами, конвертируемыми в акции, и/или опционами эмитента.

8.8.6. Условия и порядок оплаты ценных бумаг

Облигации оплачиваются денежными средствами в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Возможность рассрочки при оплате Облигаций не предусмотрена. Наличная форма оплаты Облигаций не предусмотрена. Неденежная форма оплаты Облигаций не предусмотрена. Облигации размещаются при условии их полной оплаты.

Условия и порядок предоставления рассрочки при оплате Облигаций:

Возможность рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска не предусмотрена.

Облигации размещаются при условии их полной оплаты.

Облигации оплачиваются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации. Расчеты по Облигациям при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа», то есть сделки заключаются с предварительным резервированием денежных средств и ценных бумаг. Денежные средства, полученные от размещения Облигаций, зачисляются в НРД на счет Агента по размещению.

Информация о счёте Агента по размещению в НРД, используемом для оплаты размещаемых Облигаций, раскрывается Эмитентом в составе сообщения об Агенте по размещению, привлечённом Эмитентом для оказания услуг по размещению Облигаций. В указанном сообщении Эмитентом должна быть раскрыта, помимо прочих сведений, следующая информация:

- наименование владельца счёта;
- номер счёта;
- КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг;
- ИНН получателя платежа;
- сведения о кредитной организации (полное фирменное наименование, сокращенное фирменное наименование, место нахождения, ОГРН, ИНН, БИК, номер корреспондентского счёта).

Агент по размещению переводит средства, полученные от размещения Облигаций, на счет/счета Эмитента в соответствии с условиями заключенного между Агентом по размещению и Эмитентом Соглашения.

Перечисление на счет Эмитента денежных средств, поступивших на счет Агента по размещению в оплату Облигаций, которые не подлежат списанию Агентом по размещению на свой банковский счет, производится не позднее следующего рабочего дня за датой зачисления указанных денежных средств на счет Агента по размещению в НРД.

Денежные расчеты по сделкам, заключенным в рамках размещения Облигаций, осуществляются в день заключения соответствующих сделок на условиях «поставка против платежа» в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации.

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

Документом, содержащим фактические итоги размещения Облигаций, который Эмитент намеревается представить в регистрирующий орган после завершения размещения Облигаций, является уведомление об итогах выпуска ценных бумаг.

8.9. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям

8.9.1. Форма погашения облигаций

Погашение номинальной стоимости Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

8.9.2. Порядок и условия погашения облигаций

Дата погашения Облигаций: в дату, которая наступает через 10 (десять) лет с Даты начала размещения Облигаций (далее также – «Дата погашения Облигаций»).

При погашении Облигаций владельцам выплачивается 100% номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций. Выплата купонного дохода в дату погашения Облигаций осуществляется в соответствии с пунктом 9.4 Решения о выпуске.

Если Дата погашения Облигаций приходится на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. Владельцы Облигаций не имеют права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за выплату денежных средств в таком порядке.

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

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации права по Облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет погашения Облигаций и выплаты НКД путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Передача денежных выплат в счет погашения Облигаций и выплаты НКД осуществляется депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:

- 1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и в которую Облигации подлежат погашению;
- 2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат в счет погашения Облигаций в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по осуществлению денежных выплат в счет погашения Облигаций не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.

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

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

Списание Облигаций со счетов депо при их погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате купонного дохода и номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и (или) погашения соответствующих требований владельцев по Облигациям в соответствии с положениями Решения о выпуске.

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

Иные условия и порядок погашения Облигаций отсутствуют.

8.9.3. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации

Владельцы Облигаций имеют право на получение купонного дохода, размер которого определяется в порядке, указанном в настоящем пункте ниже.

Облигации имеют 1 (Один) купонный период, по которому начисляются суммы купонного дохода. Купонный период исчисляется с Даты начала размещения Облигаций, датой окончания купонного периода является Дата погашения Облигаций.

Эмитент уведомляет НРД о величине ставки купонного дохода до Даты начала размещения.

Расчет суммы выплат по купону на одну Облигацию производится по следующей формуле:

$KD = KD1 + KD2 + KD3 + KD4 + KD5 + KD6 + KD7 + KD8 + KD9 + KD10 - НКДРPr$, где:

КД – величина фиксированного купонного дохода по каждой Облигации;

КД1 – величина купонного дохода за Расчетный период 1, рассчитываемая по формуле:

$KD1 = (C * N * (T1 - T)) / (365 * 100\%);$

КД2 – величина купонного дохода за Расчетный период 2, рассчитываемая по формуле:

$KD2 = (C * (N1 + KD1РП) * (T2 - T1)) / (365 * 100\%);$

КД3 – величина купонного дохода за Расчетный период 3, рассчитываемая по формуле:

$KD3 = (C * (N2 + KD2РП) * (T3 - T2)) / (365 * 100\%);$

КД4 – величина купонного дохода за Расчетный период 4, рассчитываемая по формуле:

$KD4 = (C * (N3 + KD3РП) * (T4 - T3)) / (365 * 100\%);$

КД5 – величина купонного дохода за Расчетный период 5, рассчитываемая по формуле:

$KD5 = (C * (N4 + KD4РП) * (T5 - T4)) / (365 * 100\%);$

КД6 – величина купонного дохода за Расчетный период 6, рассчитываемая по формуле:

$KD6 = (C * (N5 + KD5РП) * (T6 - T5)) / (365 * 100\%);$

КД7 – величина купонного дохода за Расчетный период 7, рассчитываемая по формуле:

$KD7 = (C * (N6 + KD6РП) * (T7 - T6)) / (365 * 100\%);$

КД8 – величина купонного дохода за Расчетный период 8, рассчитываемая по формуле:

$KD8 = (C * (N7 + KD7РП) * (T8 - T7)) / (365 * 100\%);$

КД9 – величина купонного дохода за Расчетный период 9, рассчитываемая по формуле:

$KD9 = (C * (N8 + KD8PP) * (T9 - T8)) / (365 * 100\%);$

KD10 – величина купонного дохода за Расчетный период 10, рассчитываемая по формуле:

$KD10 = (C * (N9 + KD9PP) * (T10 - T9)) / (365 * 100\%);$

НКДРPr - величина купонного дохода, которая была выплачена в связи с какими-либо частичными погашениями Облигаций (за период с Даты начала размещения до даты выплаты купонного дохода по Облигациям);

N – первоначальная часть номинальной стоимости одной Облигации;

N1 - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 365 день с даты начала купонного периода;

N2 - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 730 день с даты начала купонного периода;

N3 - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1095 день с даты начала купонного периода;

N4 - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1460 день с даты начала купонного периода;

N5 - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1825 день с даты начала купонного периода;

N6 - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2190 день с даты начала купонного периода;

N7 - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2555 день с даты начала купонного периода;

N8 - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2920 день с даты начала купонного периода;

N9 - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 3285 день с даты начала купонного периода;

C - ставка фиксированного купонного дохода, проценты годовых;

T – дата начала купонного периода, значение T в формуле признается равным нулю;

T1 – 365 день с даты начала купонного периода;

T2 – 730 день с даты начала купонного периода;

T3 – 1095 день с даты начала купонного периода;

T4 – 1460 день с даты начала купонного периода;

T5 – 1825 день с даты начала купонного периода;

T6 – 2190 день с даты начала купонного периода;

T7 – 2555 день с даты начала купонного периода;

T8 – 2920 день с даты начала купонного периода;

T9 – 3285 день с даты начала купонного периода;

T10 – дата окончания купонного периода;

KD1PP – размер купонного дохода по каждой Облигации, рассчитываемого за Расчетный период 1 и равный KD1 (в рублях);

KD2PP – сумма величин KD1 и KD2 (в рублях);

КДЗРП – сумма величин КД1, КД2 и КД3 (в рублях);

КД4РП – сумма величин КД1, КД2, КД3 и КД4 (в рублях);

КД5РП – сумма величин КД1, КД2, КД3, КД4 и КД5 (в рублях);

КД6РП – сумма величин КД1, КД2, КД3, КД4, КД5 и КД6 (в рублях);

КД7РП – сумма величин КД1, КД2, КД3, КД4, КД5, КД6 и КД7 (в рублях);

КД8РП – сумма величин КД1, КД2, КД3, КД4, КД5, КД6, КД7 и КД8 (в рублях);

КД9РП – сумма величин КД1, КД2, КД3, КД4, КД5, КД6, КД7, КД8 и КД9 (в рублях);

Если иная ставка не раскрыта в сообщении, которое публикуется Эмитентом в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее пяти рабочих дней, непосредственно предшествующих Дате начала размещения (далее – «Сообщение о ключевых условиях выпуска»), ставка купонного дохода купонного периода по Облигациям определяется по формуле с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента.

Формула расчета процентной ставки (С) определяется как:

$$C = \text{ОФЗ} + 1\%;$$

ОФЗ – значение точки на кривой бескупонной доходности государственных ценных бумаг со сроком погашения 10 лет (G-кривая), публикуемое на официальном сайте Биржи (<http://moex.com/ru/marketdata/indices/state/yieldcurve/> или по иному адресу, если такой будет определен Биржей после даты утверждения Решения о выпуске, по состоянию на конец 7 (седьмого) рабочего дня, предшествующего Дате начала размещения.

В случае если на указанную выше дату определения ставки купона на официальном сайте Биржи не будет указано значение точки на кривой бескупонной доходности по государственным бумагам (ОФЗ) для соответствующего срока, для целей расчета купонного дохода будет использоваться значение для ближайшего меньшего срока, в отношении которого такое значение опубликовано.

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

Купонный доход исчисляется и выплачивается в рублях Российской Федерации.

Величина купонного дохода на одну Облигацию не может быть меньше 0 рублей 1 копейки.

Порядок опубликования и внесения изменений в Сообщение о ключевых условиях выпуска:

Сообщение о ключевых условиях выпуска публикуется Эмитентом в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее пятого рабочего дня, непосредственно предшествующего Дате начала размещения. При этом публикация на Странице в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент вправе внести изменения в Сообщение о ключевых условиях выпуска путем опубликования изменений в такое сообщение в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее пяти рабочих дня, непосредственно предшествующих Дате начала размещения. При этом публикация на Странице в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случаях, когда в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг содержится указание на Сообщение о ключевых условиях выпуска, подразумевается Сообщение о ключевых условиях выпуска со всеми изменениями, внесенными в указанном порядке (при их наличии).

8.9.4. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в дату окончания купонного периода, определяемую в порядке, указанном в пункте 9.3 Решения о выпуске.

Выплата купонного дохода по Облигациям осуществляется денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Если дата выплаты купонного дохода приходится на 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 выходным днем. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Выплата купонного дохода осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации права по Облигациям, получают доходы в денежной форме по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям в денежной форме путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Передача доходов по Облигациям в денежной форме осуществляется депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:

- 1) на конец операционного дня, предшествующего дате, в которую обязанность Эмитента по выплате доходов по Облигациям в денежной форме подлежит исполнению;
- 2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат по Облигациям в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по выплате доходов по Облигациям в денежной форме, которые подлежат выплате одновременно с осуществлением денежных выплат в счет погашения Облигаций (обязанность Эмитента по осуществлению последней денежной выплаты по Облигациям), не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.

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

Выплата дохода по Облигациям осуществляется в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

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

Эмитент уведомляет НРД и Биржу о величине купонного дохода на одну Облигацию не позднее чем за 2 (два) рабочих дня до соответствующей даты выплаты дохода.

8.9.5. Порядок и условия досрочного погашения облигаций

Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

1) Порядок досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента:

Не ранее даты государственной регистрации выпуска Облигаций и не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске, Эмитент может принять решение о досрочном и/или частичном досрочном погашении Облигаций в определенную дату/в определенные даты при наступлении определенного события в течение срока обращения Облигаций. Таким решением должна быть определена дата досрочного/частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента или порядок определения такой даты. Указанным решением может быть предусмотрено, что определение наступления или ненаступления события, при наступлении которого осуществляется досрочное/частичное досрочное погашение Облигаций, и/или расчет суммы к выплате в случае соответствующего погашения по усмотрению Эмитента производится Расчетным агентом.

Также не ранее даты государственной регистрации выпуска Облигаций и не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске, Эмитент может принять решение о возможности досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента (далее указанное событие именуется также – «Событие досрочного погашения») и (или) частичного досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента при наступлении определенного события (далее указанное событие именуется также – «Событие частичного досрочного погашения»). Таким решением должен быть определен срок после События досрочного погашения или после События частичного досрочного погашения, в течение которого Эмитент вправе принять решение о досрочном и (или) частичном досрочном погашении Облигаций. Указанным решением может быть предусмотрено, что определение наступления или ненаступления события, при наступлении которого Эмитент вправе принять решение о досрочном или частичном досрочном погашении Облигаций, а также расчет сумм к выплате производится Расчетным агентом, сведения о котором приведены ниже в настоящем пункте.

Если иное не предусмотрено указанным решением Эмитента, дата досрочного/частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента Облигаций может наступать не ранее чем через 14 (Четырнадцать) дней после раскрытия информации о порядке и условиях соответствующего досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

Решение о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента может предусматривать порядок определения даты досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций (даты, в которую производится выплата стоимости досрочного / частичного досрочного погашения Облигаций).

При наступлении События досрочного погашения или События частичного досрочного погашения Эмитент вправе принять решение о досрочном и (или) частичном досрочном погашении в течение срока, предусмотренного решением о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций. При этом Эмитент определяет конкретную дату досрочного погашения и (или) дату (даты) частичного досрочного погашения Облигаций.

Не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске, Эмитент вправе изменить или отменить решение о досрочном и/или частичном досрочном погашении Облигаций (решение о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций).

Сообщение об изменении или отмене решения должно быть опубликовано Эмитентом в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить

Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске. При этом опубликование сообщения на Странице в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятом решении о возможности досрочного/частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента или о том, что решение о возможности досрочного/частичного досрочного погашения не принято, не позднее 2 (Второго) рабочего дня после даты принятия соответствующего решения.

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций (решение о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций), приобретение Облигаций будет означать согласие приобретателя Облигаций с возможностью их досрочного/частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Событиями досрочного погашения для целей досрочного погашения по усмотрению Эмитента при наступлении любого из которых Эмитент вправе принять решение о досрочном погашении, являются следующие события:

1. прекращение либо расторжение по любому основанию Договора на сервисное обслуживание или Договора уступки или Договора с сервисным агентом либо признания любого из этих договоров недействительным (ничтожным) или незаключенным,

при этом:

(а) датой прекращения либо расторжения соответствующего договора будет считаться дата, в которую согласно действующему законодательству Российской Федерации и положениям соответствующего договора соответствующий договор считается прекращенным или расторгнутым.

Дополнительно и без ущерба для иных положений настоящего абзаца, в отношении Договора с сервисным агентом датой прекращения договора для целей настоящего пункта будет считаться дата, в которую ООО «ТМХ Сервис» в качестве Сервисного агента (как термин определен ниже в Решении о выпуске) прекратит оказывать услуги Сервисного агента Эмитенту по указанному договору (такая дата должна быть подтверждена Эмитентом как получателем услуг Сервисного агента на основании заключенного между ними договора). Если Сообщением о ключевых условиях не будет определено иное, для целей настоящего основания досрочного погашения по усмотрению Эмитента в случае задержки предоставления Сервисным агентом регулярного отчета на более чем 45 дней Представитель владельцев облигаций вправе самостоятельно определить как дату прекращения оказания услуг Сервисным агентом дату, в которую согласно договору между Эмитентом и Сервисным агентом, должен был быть предоставлен такой отчет);

(б) датой признания соответствующего договора незаключенным либо недействительным (ничтожным) будет считаться дата вступления в силу решения суда о незаключенности либо о признании такого договора недействительным (ничтожным);

(в) в отношении Договора с сервисным агентом - указанное событие не будет составлять Событие досрочного погашения по усмотрению Эмитента и не будет основанием для досрочного погашения Облигаций, в случае если общее собрание владельцев Облигаций, созванное и проведенное в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, приняло решение об отказе требовать досрочного погашения Облигаций по основанию, предусмотренному пунктом 1 настоящего перечня событий досрочного погашения для целей досрочного погашения по усмотрению Эмитента, в любой момент до даты прекращения договора между Эмитентом и текущим Сервисным агентом.

Созыв общего собрания владельцев Облигаций производится Эмитентом или Представителем владельцев облигаций в течение 10 (десяти) рабочих дней после получения от Эмитента письменного запроса с описанием предполагаемого нового Сервисного агента сделки. Такая информация включается в состав материалов для голосования на общем собрании владельцев Облигаций.

Общее собрание владельцев Облигаций созывается и проводится в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

В случае принятия положительного решения общим собранием владельцев Облигаций Представитель владельцев облигаций направляет письменное уведомление Эмитенту с приложением копии протокола общего собрания владельцев Облигаций.

Приобретение Облигаций означает согласие потенциальных инвесторов с описанным выше порядком принятия решения владельцами Облигаций об отказе требовать досрочного погашения по Облигациям в отношении назначения нового Сервисного агента.

2. общая сумма приобретенных Эмитентом Требований к ОАО «РЖД», которые (1) подтверждены Подтверждающими актами и (2) просрочка по оплате которых Эмитенту со стороны ОАО «РЖД» превышает 15 (пятнадцать) календарных дней относительно срока оплаты, предусмотренного Договором на сервисное обслуживание, превышает 200 миллионов (двести миллионов) рублей;
3. введение в отношении одной или нескольких сторон по Договору на сервисное обслуживание либо Эмитента процедур банкротства, ликвидации, либо осуществление в отношении Оригинатора процедуры реорганизации, за исключением случаев, когда:
 - (1) в течение 30 (тридцати) дней после принятия уполномоченными органами управления Оригинатора решения о такой реорганизации предоставлено письменное подтверждение Эмитенту от имени Оригинатора о том, что в соответствии с утвержденным передаточным актом (i) права и обязанности Оригинатора по Договору на сервисное обслуживание, (ii) права и обязанности Оригинатора по Договору уступки и (iii) права и обязанности Сервисного агента по Договору с сервисным агентом (если в такой момент с соблюдением положений Решения о выпуске функции Оригинатора и Сервисного агента выполняет одно лицо) должны полностью перейти к одному и тому же правопреемнику, возникшему в результате такой реорганизации; и
 - (2) в течение 30 (тридцати) дней после завершения такой реорганизации Оригинатор предоставил Эмитенту нотариально удостоверенную копию надлежащим образом утвержденного передаточного акта, составленного при такой реорганизации и подтверждающего, что права и обязанности Оригинатора и Сервисного агента соответственно по Договору на сервисное обслуживание и Договору уступки и по Договору с сервисным агентом полностью переходят к одному и тому же правопреемнику, возникшему в результате такой реорганизации;
4. присвоение Облигациям рейтинга или снижение уровня рейтинга Облигаций до значения, не позволяющего в соответствии с применимым законодательством и нормативными актами Российской Федерации инвестировать в Облигации средства пенсионных накоплений негосударственного пенсионного фонда, учрежденного в Российской Федерации и осуществляющего обязательное пенсионное страхование;
5. по состоянию на каждую Дату теста портфеля (как термин определен ниже) Размер портфеля для теста (как термин определен ниже) составляет менее 75% (семидесяти пяти процентов) от целевого значения Размера портфеля для соответствующей Даты теста портфеля, определяемого в соответствии с настоящим Решением о выпуске (далее также – «Целевой размер портфеля для теста»), при условии, что количество таких нарушений

на протяжении периода, равного 12 месяцам с Даты начала размещения и каждого последующего периода аналогичной продолжительности, превышает 2 (Два);

6. на любую Дату теста портфеля Размер портфеля для теста составляет менее 85% (восемьдесят пяти процентов) от Целевого размера портфеля для теста, установленного для такой Даты теста портфеля, если в каждую из двух непосредственно предшествующих Дат теста портфеля Размер портфеля для теста составлял менее 85% (восемьдесят пяти процентов) Целевого размера портфеля для теста (в каждом случае по отношению к Целевому размеру портфеля для теста, установленному для соответствующих предшествующих Дат теста портфеля);
7. наступление любого Основания для прекращения уступок в соответствии с Договором уступки;
8. однократное нарушение Сервисным агентом, Оригинатором либо Эмитентом соответственно любой из нижеследующих обязанностей, предусмотренных в Договоре с сервисным агентом, Договоре уступки или в договоре об изменении порядка оплаты услуг, оказанных по Договору на сервисное обслуживание, подлежащим заключению между ОАО «РЖД», Оригинатором и Эмитентом, и устанавливающим порядок уведомления ОАО «РЖД» об уступке Требований к ОАО «РЖД» (далее – «Договор об изменении порядка оплаты услуг»):

(а) по предоставлению Оригинатором Представителю владельцев облигаций в каждую Дату расчета доступной суммы приобретения данных о размере Доступной суммы приобретения по состоянию на такую Дату расчета доступной суммы приобретения;

(б) по передаче Оригинатором Представителю владельцев облигаций копии акта, составленного по форме, предусмотренной Договором уступки, и содержащего в отношении уступленных Эмитенту Оригинатором Требований к ОАО «РЖД» в отношении услуг, оказанных Оригинатором в соответствующем календарном месяце по Договору на сервисное обслуживание (для целей настоящего абзаца такой календарный месяц именуется «референсный месяц») реквизиты, необходимые для идентификации Требований к ОАО «РЖД» по соответствующему референсному месяцу в соответствии с Договором уступки (с приложением удостоверенных Оригинатором светокопий подписанных Оригинатором и ОАО «РЖД» актов выполненных в референсном месяце работ по Договору на сервисное обслуживание, а также счетов и счетов-фактур, относящихся к таким актам выполненных работ) (далее и выше по тексту в совокупности с удостоверенными светокопиями документов, подлежащими приложению к акту в соответствии с Договором уступки, – «Подтверждающий акт»), если копия такого Подтверждающего акта не предоставлена Представителю владельцев облигаций в течение 55 (пятидесяти пяти) календарных дней после первого числа референсного месяца;

(в) по передаче Оригинатором Эмитенту подлинника Подтверждающего акта, содержащего в отношении уступленных Эмитенту Оригинатором Требований к ОАО «РЖД» в отношении услуг, оказанных Оригинатором в соответствующем календарном месяце по Договору на сервисное обслуживание (для целей настоящего абзаца такой календарный месяц именуется «референсный месяц») реквизиты, необходимые для идентификации Требований к ОАО «РЖД» по соответствующему референсному месяцу в соответствии с Договором уступки, если подлинник такого Подтверждающего акта не предоставлен Эмитенту в течение 55 (пятидесяти пяти) календарных дней после первого числа референсного месяца;

(г) в отношении услуг, которые были оказаны Оригинатором по Договору на сервисное обслуживание в определенном календарном месяце (далее в настоящем абзаце – «референсный месяц») и Требования к ОАО «РЖД» в отношении которых были

подтверждены Эмитенту и Представителю владельцев облигаций Подтверждающим актом, - по предоставлению Эмитенту и Представителю владельцев облигаций не позднее 55 (пятидесяти пяти) календарных дней после первого числа референсного месяца удостоверенной Оригинатором светоконии реестра (описи) (далее – «Опись») (i) переданных Оригинатором в ОАО «РЖД» документов, формирующих приложения к Подтверждающему акту за референсный месяц, а также предусмотренного Договором об изменении порядка оплаты услуг подлинного документа или уведомления в адрес ОАО «РЖД» о состоявшейся уступке соответствующих Требований к ОАО «РЖД» за референсный месяц, который указывает на необходимость оплаты по таким Требованиям к ОАО «РЖД» в адрес Эмитента и содержащего отметку ОАО «РЖД» или его уполномоченных дирекций (в виде подписи уполномоченного представителя или в иной предусмотренной Договором на сервисное обслуживание форме) о принятии такого документа (далее – «Уведомление»), и (ii) удостоверенной Оригинатором светоконии такого Уведомления;

(д) в случае, если по каким-либо подтвержденным Подтверждающим актом (Подтверждающими актами) Требованиям к ОАО «РЖД», уступленным Эмитенту Оригинатором, имеет место просрочка оплаты со стороны ОАО «РЖД» на срок в 15 (пятнадцать) или более календарных дней (далее для целей настоящего абзаца такие Требования к ОАО «РЖД» именуются «Просроченные Требования к ОАО «РЖД»», - по передаче Оригинатором Эмитенту подлинников актов выполненных работ, относящихся к Просроченным Требованиям к ОАО «РЖД», а также подлинной Описи и подлинного Уведомления по таким Просроченным Требованиям к ОАО «РЖД» в адрес Эмитента, - в срок не позднее 45 (сорока пяти) календарных дней после истечения предусмотренного Договором на сервисное обслуживание срока оплаты соответствующих Просроченных Требованиям к ОАО «РЖД»;

(е) по предоставлению Представителю владельцев облигаций по его запросу информации о состоянии остатков по Залоговому счету или движению средств по Залоговому счету или документов (их копий), являющихся основанием для исполнения расчетных документов по Залоговому счету, в срок 5 (пять) рабочих дней с даты предоставления Представителем владельцев облигаций Эмитенту такого запроса;

(ж) по надлежащему предоставлению Представителю владельцев облигаций и/или Эмитенту (и/или по раскрытию на сайте Эмитента в сети Интернет, если это предусмотрено Решением о выпуске или Сообщением о ключевых условиях) любого из отчетов Сервисного агента, необходимость предоставления которого Эмитенту и/или Представителю владельцев облигаций предусмотрена положениями Договора с сервисным агентом и если задержка предоставления такого отчета превышает 10 (десять) рабочих дней с даты, не позднее которой он должен был быть предоставлен согласно Договору с сервисным агентом.

Для целей приведенных выше Событий досрочного погашения (если в перечне оснований выше или в Сообщении о ключевых условиях не указано иное) (перечисленные ниже положения составляют «Дополнительные положения по Событиям досрочного погашения»):

- для целей Событий досрочного погашения по усмотрению Эмитента, связанных с расчетом Размера портфеля для теста и его сравнения с Целевым размером портфеля для теста, - сведения о Размeре портфеля определяются, и сравнение Размeра портфеля для теста с соответствующим Целевым размером портфеля проводятся Представителем владельцев облигаций на основании Подтверждающих актов (их копий), необходимых для осуществления расчетов в соответствующие Даты теста портфеля. Представитель владельцев облигаций проверяет расчет на основании доступной ему информации, в том числе на основании расчетов, предоставляемых ему Расчетным агентом (или Сервисным агентом, если эти две функции выполняются одним

лицом), и имеет право осуществить собственный расчет. Если по мнению Представителя владельцев облигаций, в том числе, вследствие проведенного им собственного расчета, имеет место Событие досрочного погашения, Представитель владельцев облигаций вправе (но не обязан) провести в течение не более чем 10 (десяти) рабочих дней, считая от Даты теста портфеля, по состоянию на которую, по мнению Представителя владельцев Облигаций, имеет место Событие досрочного погашения, переговоры с Расчетным агентом (или Сервисным агентом, если эти две функции выполняются одним лицом) для подтверждения проведенных расчетов. Представитель владельцев Облигаций вправе считать Событие досрочного погашения наступившим только на основании собственного расчета, даже если его результат расходится с расчетом Расчетного агента (или Сервисного агента, если эти две функции выполняются одним лицом);

- «Дата теста портфеля» определяется как рабочий день в каждом календарном месяце в течение срока обращения Облигаций, непосредственно следующий за датой наступления наиболее позднего из нижеперечисленных обстоятельств, которые должны наступить в соответствующем календарном месяце в соответствии с положениями Договора уступки: (i) дата передачи Эмитенту подлинника надлежащим образом составленного очередного Подтверждающего акта, (ii) дата передачи Представителю владельцев облигаций копии надлежащим образом составленного очередного Подтверждающего акта, (iii) в случае, если условия по (i) и (ii) настоящего абзаца не выполнены к 19 (девятнадцатому) числу соответствующего календарного месяца, - 20 (двадцатое) число такого календарного месяца;

- термин «Размер портфеля» означает сумму Требований к ОАО «РЖД» (которая определяется как цена оказанных Оригинатором по Договору на сервисное обслуживание услуг (во избежание сомнений, включая величину применимого налога на добавленную стоимость) в соответствии с актами выполненных работ в отношении таких Требований к ОАО «РЖД»), которые указаны как возникшие и уступленные в пользу Эмитента в соответствующем надлежащим образом составленном и подписанном Подтверждающем акте;

- термин «Размер портфеля для теста» означает Размер портфеля, определенный на основании переданной Представителю владельцев облигаций копии Подтверждающего акта, составленного в отношении Требований к ОАО «РЖД» по оплате услуг, оказанных на основании Договора на сервисное обслуживание в аналогичном месяце для Даты теста портфеля;

- термин «Целевой размер портфеля для теста» означает (если в Сообщении о ключевых условиях не будет указано иное) приведенные ниже величины; при этом, для целей сравнения с соответствующими Размерами портфеля для теста используется значение из таблицы ниже, относящееся к месяцу оказания услуг, к которым относятся Требования к ОАО «РЖД», указанные в соответствующем Подтверждающем акте, используемом для определения Размера портфеля для теста:

Месяц для Даты теста портфеля	Целевой размер портфеля для теста (включая величину применимого налога на добавленную стоимость), в рублях
Февраль 2017 г.	3 000 000 000
Март 2017 г.	3 010 000 000
Апрель 2017 г.	3 020 000 000
Май 2017 г.	3 030 000 000
Июнь 2017 г.	3 040 000 000
Июль 2017 г.	3 050 000 000
Август 2017 г.	3 060 000 000

Сентябрь 2017 г.	3 070 000 000
Октябрь 2017 г.	3 080 000 000
Ноябрь 2017 г.	3 091 000 000
Декабрь 2017 г.	3 101 000 000
Январь 2018 г.	3 111 000 000
Февраль 2018 г.	3 121 000 000
Март 2018 г.	3 131 000 000
Апрель 2018 г.	3 141 000 000
Май 2018 г.	3 151 000 000
Июнь 2018 г.	3 160 000 000
Июль 2018 г.	3 170 000 000
Август 2018 г.	3 180 000 000
Сентябрь 2018 г.	3 190 000 000
Октябрь 2018 г.	3 200 000 000
Ноябрь 2018 г.	3 210 000 000
Декабрь 2018 г.	3 220 000 000
Январь 2019 г.	3 230 000 000
Февраль 2019 г.	3 240 000 000
Март 2019 г.	3 249 000 000
Апрель 2019 г.	3 259 000 000
Май 2019 г.	3 268 000 000
Июнь 2019 г.	3 277 000 000
Июль 2019 г.	3 287 000 000
Август 2019 г.	3 296 000 000
Сентябрь 2019 г.	3 306 000 000
Октябрь 2019 г.	3 315 000 000
Ноябрь 2019 г.	3 325 000 000
Декабрь 2019 г.	3 334 000 000
Январь 2020 г.	3 344 000 000
Февраль 2020 г.	3 353 000 000
Март 2020 г.	3 362 000 000
Апрель 2020 г.	3 371 000 000
Май 2020 г.	3 379 000 000
Июнь 2020 г.	3 388 000 000
Июль 2020 г.	3 397 000 000
Август 2020 г.	3 406 000 000
Сентябрь 2020 г.	3 415 000 000
Октябрь 2020 г.	3 424 000 000

Ноябрь 2020 г.	3 433 000 000
Декабрь 2020 г.	3 442 000 000
Январь 2021 г.	3 451 000 000
Февраль 2021 г.	3 460 000 000
Март 2021 г.	3 468 000 000
Апрель 2021 г.	3 476 000 000
Май 2021 г.	3 485 000 000
Июнь 2021 г.	3 493 000 000
Июль 2021 г.	3 501 000 000
Август 2021 г.	3 510 000 000
Сентябрь 2021 г.	3 518 000 000
Октябрь 2021 г.	3 527 000 000
Ноябрь 2021 г.	3 535 000 000
Декабрь 2021 г.	3 544 000 000
Январь 2022 г.	3 552 000 000
Февраль 2022 г.	3 561 000 000
Март 2022 г.	3 569 000 000
Апрель 2022 г.	3 577 000 000
Май 2022 г.	3 585 000 000
Июнь 2022 г.	3 593 000 000
Июль 2022 г.	3 601 000 000
Август 2022 г.	3 609 000 000
Сентябрь 2022 г.	3 617 000 000
Октябрь 2022 г.	3 625 000 000
Ноябрь 2022 г.	3 634 000 000
Декабрь 2022 г.	3 642 000 000
Январь 2023 г.	3 650 000 000
Февраль 2023 г.	3 658 000 000
Март 2023 г.	3 665 000 000
Апрель 2023 г.	3 672 000 000
Май 2023 г.	3 679 000 000
Июнь 2023 г.	3 686 000 000
Июль 2023 г.	3 693 000 000
Август 2023 г.	3 700 000 000
Сентябрь 2023 г.	3 707 000 000
Октябрь 2023 г.	3 714 000 000
Ноябрь 2023 г.	3 721 000 000
Декабрь 2023 г.	3 728 000 000

Январь 2024 г.	3 735 000 000
Февраль 2024 г.	3 742 000 000
Март 2024 г.	3 749 000 000
Апрель 2024 г.	3 756 000 000
Май 2024 г.	3 762 000 000
Июнь 2024 г.	3 769 000 000
Июль 2024 г.	3 776 000 000
Август 2024 г.	3 783 000 000
Сентябрь 2024 г.	3 790 000 000
Октябрь 2024 г.	3 796 000 000
Ноябрь 2024 г.	3 803 000 000
Декабрь 2024 г.	3 810 000 000
Январь 2025 г.	3 817 000 000
Февраль 2025 г.	3 824 000 000
Март 2025 г.	3 830 000 000
Апрель 2025 г.	3 837 000 000
Май 2025 г.	3 844 000 000
Июнь 2025 г.	3 851 000 000
Июль 2025 г.	3 858 000 000
Август 2025 г.	3 865 000 000
Сентябрь 2025 г.	3 872 000 000
Октябрь 2025 г.	3 879 000 000
Ноябрь 2025 г.	3 886 000 000
Декабрь 2025 г.	3 893 000 000
Январь 2026 г.	3 900 000 000
Февраль 2026 г.	3 907 000 000
Март 2026 г.	3 914 000 000
Апрель 2026 г.	3 921 000 000
Май 2026 г.	3 928 000 000
Июнь 2026 г.	3 935 000 000
Июль 2026 г.	3 942 000 000
Август 2026 г.	3 949 000 000
Сентябрь 2026 г.	3 956 000 000
Октябрь 2026 г.	3 963 000 000
Ноябрь 2026 г.	3 970 000 000
Декабрь 2026 г.	3 977 000 000
Январь 2027 г.	3 984 000 000

- термин «Доступная сумма приобретения» означает остаток средств на Залоговом счете (без учета сумм, которые подлежат списанию с Залогового счета для исполнения по направленному

ранее поручению, если операция по списанию таких сумм с Залогового счета еще не исполнена Банком Залогового счета);

- термин «Основания для прекращения уступок» имеет значение, определение в Договоре уступки, и включает (если в Сообщении о ключевых условиях не будет предусмотрено иное, при этом Представитель владельцев облигаций будет иметь полный перечень таких оснований как сторона Договора уступки) недостижение определенных значений целевого размера портфеля Требований к ОАО «РЖД», уступленных за годичный период и за период в пять последовательных календарных месяцев; наступление даты, приходящейся за 4 (четыре) месяца до даты полного погашения Облигаций (за исключением случаев досрочного погашения Облигаций); расторжение, признание недействительным или незаключенным либо иное прекращение или существенное негативное изменение в отношении Договора на сервисное обслуживание; неподписание Подтверждающих актов в установленный срок и непредоставление (неполное предоставление) Оригинатором в установленный срок пакета документов в отношении Требований к ОАО «РЖД», уступленных Эмитенту;

- дата для осуществления выплаты по Облигациям при досрочном погашении Облигаций определяется Эмитентом (и подлежит раскрытию в порядке, установленном Решением о выпуске), как дата, приходящаяся не позднее чем через 80 (восемьдесят) календарных дней после принятия решения Эмитентом о досрочном погашении вследствие наступления События досрочного погашения по усмотрению Эмитента или События частичного досрочного погашения (при этом более короткий срок может быть определен Эмитентом по своему усмотрению, если по истечении такого срока Эмитенту будет доступна сумма денежных средств, необходимая для исполнения обязательств в связи с таким досрочным погашением, но, в любом случае, не может быть менее 35 (тридцати пяти) календарных дней с даты принятия Эмитентом решения о досрочном погашении);

- **Расчетный агент:** В случае, когда порядок определения наступления Событий досрочного погашения или Событий частичного или досрочного погашения, или порядок расчета подлежащих выплате сумм предусматривает участие расчетного агента (далее – «Расчетный агент»), то, если иное не предусмотрено Сообщением о ключевых условиях выпуска, Расчетным агентом предполагается назначить:

Полное фирменное наименование: Обществом с ограниченной ответственностью «ТМХ-Сервис»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ТМХ - Сервис»

ИНН: 7704758153

Место нахождения и адрес: 109074, город Москва, Славянская площадь, д.2/5/4 стр.3, каб. 2087

Почтовый адрес: 109074, город Москва, Славянская площадь, д.2/5/4 стр.3, каб. 2087

Статус Расчетного агента и порядок его взаимодействия с Эмитентом регулируется положениями настоящего пункта, а также Сообщением о ключевых условиях, раскрываемым Эмитентом не позднее пятого рабочего дня, непосредственно предшествующего Дате начала размещения.

Расчетный агент сообщает Эмитенту о наступлении обстоятельств в случаях и в порядке, указанных в Решении о выпуске, Сообщении о ключевых условиях выпуска, а также в иных сообщениях, раскрытых Эмитентом не позднее рабочего дня, предшествующего Дате начала размещения, а также в качестве представителя Эмитента осуществляет расчет сумм, доступных для осуществления частичного погашения (как описано в пункте Решения о выпуске).

Расчетный агент действует на основании договора, заключенного с Эмитентом и предусматривающего обязательство Расчетного агента осуществлять действия в целях определения событий и (или) обстоятельств, связанных со сроками или условиями досрочного погашения, а также осуществление определенных расчетов относительно сумм выплат,

подлежащих уплате Эмитентом в пользу лиц, оказывающих ему услуги (включая, среди прочего, Управляющую организацию, бухгалтерскую организацию, банк, в котором открыты банковские счета Эмитента, и иных аналогичных контрагентов) и составления периодических отчетов для Эмитента о таких выплатах. Таким договором должно быть предусмотрено, что обязательства Расчетного агента не могут быть прекращены до даты погашения Облигаций, за исключением случая назначения иного Расчетного агента.

Расчетный агент должен исполнять свои обязательства добросовестно и надлежащим образом.

При исполнении своих обязанностей Расчетный агент действует независимо от каких-либо указаний Эмитента. Эмитент не вправе оказывать влияние на действия Расчетного агента при исполнении последним своих полномочий.

Предполагается, что функции Расчетного агента будут не позднее Даты начала размещения поручены лицу, которое выполняет функции Сервисного агента. Эмитент вправе отменить назначение Расчетного агента с одновременным назначением нового Расчетного агента. Раскрытие информации об отмене назначения Расчетного агента и назначении нового Расчетного агента осуществляется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «сведения о привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки с даты совершения таких назначений либо их отмены:

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

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

При этом приобретение Облигаций будет означать согласие приобретателя Облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента при наступлении Событий досрочного погашения, указанных выше. В целях досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, Эмитент не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций направляет в НРД и на Биржу уведомление о том, что Эмитент принял решение о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций выпуска, содержащее, в том числе, информацию о дате и условиях проведения досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, величине досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций (в том числе величине накопленного купонного дохода, выплачиваемого в дату досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций) в расчете на одну Облигацию, а также о размере непогашенной номинальной стоимости каждой Облигации после осуществления частичного досрочного погашения Облигаций.

Досрочное (частичное досрочное) погашение Облигаций по усмотрению Эмитента должно осуществляться в отношении всех Облигаций выпуска.

Стоимость досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций:

Стоимость досрочного погашения определяется в следующем порядке:

Сумма, выплачиваемая при досрочном погашении = $N + НКД - НКДРPr$,

при этом:

N – номинальная стоимость (непогашенная часть номинальной стоимости) одной Облигации;

$НКД$ – сумма накопленного купонного дохода по одной Облигации, рассчитываемая в следующем порядке.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся в дату начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 365 день с даты начала

купонного периода (включительно) («Расчетный период 1»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД1} = C * \text{Nom} * (T1 - T) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД1 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

Nom – первоначальная номинальная стоимость одной Облигации (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T – дата начала купонного периода (для целей расчета по формуле признается равной нулю);

T1 – соответствующая дата расчета НКД1.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 365 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 730 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 2»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД2} = \text{НКД1РП} + C * (\text{Nom1} + \text{НКД1РП}) * (T2 - T1) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД2 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД1РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1 (в рублях);

Nom1 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 365 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T1 – 365 день с даты начала купонного периода;

T2 – соответствующая дата расчета НКД2.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 730 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 1095 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 3»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД3} = \text{НКД2РП} + C * (\text{Nom2} + \text{НКД2РП}) * (T3 - T2) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД3 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД2РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1 и Расчетного периода 2 (в рублях);

Nom2 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 730 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T2 – 730 день с даты начала купонного периода;

T3 – соответствующая дата расчета НКД3.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 1095 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 1460 день с даты

начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 4»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД4} = \text{НКДЗРП} + C * (\text{Nom3} + \text{НКДЗРП}) * (T4 - T3) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД4 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКДЗРП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2 и Расчетного периода 3 (в рублях);

Nom3 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1095 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T3 – 1095 день с даты начала купонного периода;

T4 – соответствующая дата расчета НКД4.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 1460 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 1825 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 5»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД5} = \text{НКД4РП} + C * (\text{Nom4} + \text{НКД4РП}) * (T5 - T4) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД5 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД4РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3 и Расчетного периода 4 (в рублях);

Nom4 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1460 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T4 – 1460 день с даты начала купонного периода;

T5 – соответствующая дата расчета НКД5.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 1825 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 2190 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 6»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД6} = \text{НКД5РП} + C * (\text{Nom5} + \text{НКД5РП}) * (T6 - T5) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД6 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД5РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4 и Расчетного периода 5 (в рублях);

Nom5 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1825 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T5 – 1825 день с даты начала купонного периода;

T6 – дата расчета НКД6.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 2190 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 2555 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 7»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД7} = \text{НКД6РП} + C * (\text{Nom6} + \text{НКД6РП}) * (T7 - T6) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД7 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД6РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5 и Расчетного периода 6 (в рублях);

Nom6 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2190 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T6 – 2190 день с даты начала купонного периода;

T7 – соответствующая дата расчета НКД7.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 2555 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 2920 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 8»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД8} = \text{НКД7РП} + C * (\text{Nom7} + \text{НКД7РП}) * (T8 - T7) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД8 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД7РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5, Расчетного периода 6 и Расчетного периода 7 (в рублях);

Nom7 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2555 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T7 – 2555 день с даты начала купонного периода;

T8 – соответствующая дата расчета НКД8.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 2920 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 3285 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 9»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД9} = \text{НКД8РП} + C * (\text{Nom8} + \text{НКД8РП}) * (T9 - T8) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД9 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД8РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5, Расчетного периода 6, Расчетного периода 7 и Расчетного периода 8 (в рублях);

Nom8 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2920 день с даты начала купонного периода (в рублях);

С – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T8 – 2920 день с даты начала купонного периода;

T9 – соответствующая дата расчета НКД9.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 3285 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся в дату окончания купонного периода (включительно) («Расчетный период 10»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД10} = \text{НКД9РП} + С * (\text{Nom9} + \text{НКД9РП}) * (\text{T10} - \text{T9}) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД10 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД9РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5, Расчетного периода 6, Расчетного периода 7, Расчетного периода 8 и Расчетного периода 9 (в рублях);

Nom9 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 3285 день с даты начала купонного периода (в рублях);

С – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T9 – 3285 день с даты начала купонного периода;

T10 – соответствующая дата расчета НКД10.

Для целей расчетов по приведенным выше формулам размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации за какой-либо из полных расчетных периодов (Расчетный период 1, Расчетный период 2, Расчетный период 3, Расчетный период 4, Расчетный период 5, Расчетный период 6, Расчетный период 7, Расчетный период 8 и Расчетный период 9, каждый далее также – «Расчетный период») рассчитывается в соответствии с приведенным выше порядком расчета НКД для соответствующего Расчетного периода, как если бы срок расчета НКД соответствовал датам начала и окончания такого Расчетного периода, указанным выше.

НКДРРr означает величину купонного дохода, которая была выплачена в связи с какими-либо предшествующими частичными погашениями Облигаций (за период с Даты начала размещения до начала Расчетного периода, на который приходится предполагаемая дата досрочного погашения).

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

Величина накопленного купонного дохода, выплачиваемого при досрочном погашении Облигаций, не может быть менее чем 1 (одна) копейка на каждую погашаемую Облигацию.

Стоимость досрочного погашения Облигаций не может быть менее номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости на дату досрочного погашения) Облигаций и накопленного купонного дохода по Облигациям, определенного с учетом описанного выше порядка.

Стоимость частичного досрочного погашения определяется в следующем порядке:

Эмитент вправе не чаще одного раза в течение каждого периода, равного 12 (двенадцати) месяцам с Даты начала размещения и каждого последующего периода аналогичной продолжительности (за исключением девятого такого последующего периода, который заканчивается датой полного погашения номинальной стоимости Облигаций согласно Решению о выпуске), осуществить частичное погашение Облигаций в порядке и размере, описанных ниже.

Сумма, выплачиваемая при частичном досрочном погашении = $(Pr / 100\%) * N + НКДPr$, при этом:

Pr – определенная Эмитентом часть номинальной стоимости Облигации, подлежащая погашению (в процентах от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости на дату расчета) одной Облигации);

N – номинальная стоимость (непогашенная часть номинальной стоимости на дату расчета) одной Облигации (в рублях);

НКДPr – размер накопленного купонного дохода в отношении подлежащей погашению части номинальной стоимости каждой Облигаций, определяемый по формуле:

$НКДPr = (НКД - НКДPPr) * (Pr / 100\%)$, где:

НКД означает размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, который определяется в следующем порядке в зависимости от даты, на которую необходимо осуществить расчет такой величины.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся в дату начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 365 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 1»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$НКД1 = C * Nom * (T1 - T) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД1 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

Nom – первоначальная номинальная стоимость одной Облигации (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T – дата начала купонного периода (для целей расчета по формуле признается равной нулю);

T1 – соответствующая дата расчета НКД1.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 365 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 730 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 2»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$НКД2 = НКД1РП + C * (Nom1 + НКД1РП) * (T2 - T1) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД2 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД1РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1 (в рублях);

Nom1 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 365 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в

соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T1 – 365 день с даты начала купонного периода;

T2 – соответствующая дата расчета НКД2.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 730 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 1095 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 3»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД3} = \text{НКД2РП} + C * (\text{Nom2} + \text{НКД2РП}) * (T3 - T2) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД3 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД2РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1 и Расчетного периода 2 (в рублях);

Nom2 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 730 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T2 – 730 день с даты начала купонного периода;

T3 – соответствующая дата расчета НКД3.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 1095 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 1460 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 4»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД4} = \text{НКД3РП} + C * (\text{Nom3} + \text{НКД3РП}) * (T4 - T3) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД4 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД3РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2 и Расчетного периода 3 (в рублях);

Nom3 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1095 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T3 – 1095 день с даты начала купонного периода;

T4 – соответствующая дата расчета НКД4.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 1460 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 1825 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 5»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД5} = \text{НКД4РП} + C * (\text{Nom4} + \text{НКД4РП}) * (T5 - T4) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД5 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД4РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3 и Расчетного периода 4 (в рублях);

Nom4 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1460 день с даты

начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

$T4$ – 1460 день с даты начала купонного периода;

$T5$ – соответствующая дата расчета НКД5.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 1825 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 2190 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 6»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД6} = \text{НКД5РП} + C * (\text{Nom5} + \text{НКД5РП}) * (T6 - T5) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД6 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД5РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4 и Расчетного периода 5 (в рублях);

Nom5 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1825 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

$T5$ – 1825 день с даты начала купонного периода;

$T6$ – дата расчета НКД6.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 2190 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 2555 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 7»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД7} = \text{НКД6РП} + C * (\text{Nom6} + \text{НКД6РП}) * (T7 - T6) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД7 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД6РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5 и Расчетного периода 6 (в рублях);

Nom6 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2190 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

$T6$ – 2190 день с даты начала купонного периода;

$T7$ – соответствующая дата расчета НКД7.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 2555 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 2920 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 8»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД8} = \text{НКД7РП} + C * (\text{Nom7} + \text{НКД7РП}) * (T8 - T7) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД8 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД7РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5, Расчетного периода 6 и Расчетного периода 7 (в рублях);

Nom7 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2555 день с даты начала купонного периода (в рублях);

С – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T7 – 2555 день с даты начала купонного периода;

T8 – соответствующая дата расчета НКД8.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 2920 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 3285 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 9»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД9} = \text{НКД8РП} + \text{С} * (\text{Nom8} + \text{НКД8РП}) * (\text{T9} - \text{T8}) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД9 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД8РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5, Расчетного периода 6, Расчетного периода 7 и Расчетного периода 8 (в рублях);

Nom8 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2920 день с даты начала купонного периода (в рублях);

С – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T8 – 2920 день с даты начала купонного периода;

T9 – соответствующая дата расчета НКД9.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 3285 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся в дату окончания купонного периода (включительно) («Расчетный период 10»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД10} = \text{НКД9РП} + \text{С} * (\text{Nom9} + \text{НКД9РП}) * (\text{T10} - \text{T9}) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД10 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД9РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5, Расчетного периода 6, Расчетного периода 7, Расчетного периода 8 и Расчетного периода 9 (в рублях);

Nom9 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 3285 день с даты начала купонного периода (в рублях);

С – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T9 – 3285 день с даты начала купонного периода;

T10 – соответствующая дата расчета НКД10.

Для целей расчетов по приведенным выше формулам размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации за какой-либо из полных расчетных периодов (Расчетный период 1, Расчетный период 2, Расчетный период 3, Расчетный период 4, Расчетный период 5, Расчетный

период 6, Расчетный период 7, Расчетный период 8 и Расчетный период 9, каждый далее также – «Расчетный период») рассчитывается в соответствии с приведенным выше порядком расчета НКД для соответствующего Расчетного периода, как если бы срок расчета НКД соответствовал датам начала и окончания такого Расчетного периода, указанным выше.

НКДРPr означает величину купонного дохода, которая была выплачена в связи с какими-либо предшествующими частичными погашениями Облигаций (за период с Даты начала размещения до начала Расчетного периода, на который приходится предполагаемая дата частичного погашения).

Сумма частичного погашения, определяемая Эмитентом, не должна превышать 10 (десяти) процентов номинальной стоимости (остатка непогашенной номинальной стоимости на дату частичного погашения) Облигаций для каждого случая частичного погашения. Если иное не установлено решением о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций (решением о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций), Эмитент вправе принять решение о частичном погашении Облигаций в случае если по состоянию на Дату расчета для частичного погашения (как этот термин определен ниже) доступный остаток денежных средств на Залоговом счете превышает 100 000 000 (сто миллионов) рублей. При этом величина доступного остатка денежных средств для этих целей рассчитывается как остаток денежных средств на Залоговом счете за вычетом денежных средств на Залоговом счете, в отношении которых по состоянию на такую отчетную дату существует обязательство Эмитента по перечислению их в месяце, на который выпадает такая Дата расчета для частичного погашения, Оригинатору в качестве цены приобретения Требований к ОАО «РЖД» или по иным предусмотренным Решением о выпуске основаниям.

Решение о частичном погашении не может быть принято и/или исполнено Эмитентом в случае если на момент принятия решения существует какое-либо из оснований для досрочного погашения Облигаций, предусмотренных Решением о выпуске.

Если иное не предусмотрено соответствующим решением о возможности частичного досрочного погашения Облигаций, выплата частичного досрочного погашения Эмитентом может быть осуществлена Эмитентом на 20 (двадцатый) день календарного месяца (а если такой день не является рабочим днем, то в непосредственно следующий за ним рабочий день), предшествующего каждому из следующих месяцев:

- календарный месяц, на который выпадает 365 день после даты начала размещения;
- календарный месяц, на который выпадает 730 день после даты начала размещения;
- календарный месяц, на который выпадает 1095 день после даты начала размещения;
- календарный месяц, на который выпадает 1460 день после даты начала размещения;
- календарный месяц, на который выпадает 1825 день после даты начала размещения;
- календарный месяц, на который выпадает 2190 день после даты начала размещения;
- календарный месяц, на который выпадает 2555 день после даты начала размещения;
- календарный месяц, на который выпадает 2920 день после даты начала размещения;
- календарный месяц, на который выпадает 3285 день после даты начала размещения,

далее каждая такая дата – «Дата возможного частичного погашения».

Если иное не предусмотрено соответствующим решением о возможности частичного досрочного погашения Облигаций, Эмитент осуществляет расчет доступных денежных средств для определения возможности осуществить выплату частичного досрочного погашения на 16 (шестнадцатый) день календарного месяца (а если такой день является нерабочим днем, то в непосредственно предшествующий ему рабочий день), на который приходится каждая Дата

возможного частичного погашения (далее каждая такая дата – «Дата расчета для частичного погашения»). Стоимость частичного досрочного погашения номинальной стоимости производится по цене, не превышающей сумму номинальной стоимости Облигаций (остатка номинальной стоимости Облигаций, если ее часть уже была выплачена владельцам Облигаций в предыдущих Расчетных периодах) на дату, в которую осуществляется досрочное частичное погашение, и накопленного купонного дохода в отношении части номинальной стоимости (остатка номинальности стоимости) Облигаций, подлежащего уплате при таком частичном досрочном погашении.

Условия и порядок досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций (по усмотрению Эмитента):

Досрочное/частичное досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

Если дата досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций приходится на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Владельцы и иные лица, осуществляющие права по Облигациям в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации по Облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет досрочного/частичного досрочного погашения ценных бумаг путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Досрочное/частичное досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

При этом выплата накопленного купонного дохода (НКД) при досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в дату досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций.

Если дата выплаты НКД или части накопленного купонного дохода, пропорциональной погашаемой части номинальной стоимости Облигаций, при досрочном или частичном досрочном погашении Облигаций приходится на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

НКД при досрочном погашении Облигаций по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведенным на счет Эмитента в НРД, не начисляется и не выплачивается.

Выплата НКД при досрочном или частичном досрочном погашении Облигаций осуществляются

в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Списание Облигаций со счетов депо при досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента производится после исполнения Эмитентом обязательств перед владельцами Облигаций по выплате стоимости досрочного погашения. Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД. Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента допускается только после полной оплаты Облигаций.

Эмитент должен будет не позднее Даты начала размещения Облигаций уведомить Биржу и НРД:

- о принятом до Даты начала размещения Облигаций решении о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций;
- о принятом решении о возможности/невозможности досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций;
- об изменении/отмене вышеперечисленных решений, произошедшем до Даты начала размещения Облигаций.

Порядок раскрытия информации о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций:

1. Сообщение о принятии Эмитентом решения о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций публикуется Эмитентом:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия решения о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций;
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия решения о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций.

При этом сообщение о принятии Эмитентом решения о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций, в случае, если такое решение было принято до даты начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске должно быть опубликовано в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для такого направления оферт.

Опубликование сообщения в сети Интернет осуществляется после опубликования в ленте новостей.

Текст сообщения о принятии Эмитентом решения о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций должен быть доступен на Странице в сети Интернет в течение всего срока обращения Облигаций.

Указанное сообщение должно содержать указание на стоимость (порядок определения стоимости) досрочного (частичного досрочного) погашения Облигаций.

Раскрытие информации о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента должно быть осуществлено не позднее чем за 14 (Четырнадцать) дней до дня осуществления такого досрочного/частичного досрочного погашения

2. Сообщение о принятии Эмитентом решения о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций публикуется Эмитентом:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия решения о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций;

- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) с даты принятия решения о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций.

При этом сообщение должно быть опубликовано в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске.

Опубликование сообщения в сети Интернет осуществляется после опубликования в ленте новостей.

Данное сообщение, среди прочих сведений, должно включать в себя описание признаков того или иного События досрочного погашения или События частичного досрочного погашения, срок после События досрочного погашения или События частичного досрочного погашения, в течение которого Эмитент вправе принять решение о досрочном и (или) частичном досрочном погашении Облигаций. В случае, если это предусмотрено решением, сообщение должно содержать указание на порядок определения даты досрочного / частичного досрочного погашения Облигаций (даты, в которую производится выплата стоимости досрочного / частичного досрочного погашения Облигаций).

Данное сообщение должно также включать в себя информацию об ограничениях на изменение порядка определения стоимости досрочного (частичного досрочного) погашения Облигаций, если это предусмотрено решением о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций.

Не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске, Эмитент вправе изменить или отменить решение о досрочном и/или частичном досрочном погашении Облигаций (решение о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций).

Сообщение об изменении или отмене решения должно быть опубликовано Эмитентом в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске. При этом опубликование сообщения на Странице в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

3. Сообщение о возникновении события, при наступлении которого осуществляется досрочное/частичное досрочное погашение Облигаций, или События досрочного погашения/События частичного досрочного погашения Облигаций публикуется Эмитентом:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты, когда Эмитент узнал или должен был узнать о наступлении такого события;

- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты, когда Эмитент узнал или должен был узнать о наступлении такого события.

При этом публикации в сети Интернет осуществляются после публикации в ленте новостей.

4. После досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций, в том числе о количестве досрочно погашенных Облигаций.

Указанная информация публикуется в следующие сроки с даты досрочного/частичного досрочного погашения:

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

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

При этом публикации в сети Интернет осуществляются после публикации в ленте новостей.

Эмитент также обязан публиковать иную информацию о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций в форме, порядке и сроки, установленные нормативными правовыми актами, регулирующими порядок раскрытия информации на рынке ценных бумаг и действующими на момент наступления указанного события.

Данная информация будет включать в себя указание на изменение порядка расчета накопленного купонного дохода по Облигациям (если применимо) в связи с частичным погашением номинальной стоимости по Облигациям.

2) Досрочное погашение Облигаций по требованию их владельцев:

Если иное не предусмотрено в Сообщении о ключевых условиях выпуска, владелец Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций при наступлении любого из следующих случаев, являющихся Событиями досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций:

1. прекращение либо расторжение по любому основанию Договора на сервисное обслуживание или Договора уступки или Договора с сервисным агентом либо признания любого из этих договоров недействительным (ничтожным) или незаключенным,

при этом:

(а) датой прекращения либо расторжения соответствующего договора будет считаться дата, в которую согласно действующему законодательству Российской Федерации и положениям соответствующего договора соответствующий договор считается прекращенным или расторгнутым.

Дополнительно и без ущерба для иных положений настоящего абзаца, в отношении Договора с сервисным агентом датой прекращения договора для целей настоящего пункта будет считаться дата, в которую ООО «ТМХ Сервис» в качестве Сервисного агента (как термин определен ниже в Решении о выпуске) прекратит оказывать услуги Сервисного агента Эмитенту по указанному договору (такая дата должна быть подтверждена Эмитентом как получателем услуг Сервисного агента на основании заключенного между ними договора). Если Сообщением о ключевых условиях не будет определено иное, для целей настоящего События досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев в случае задержки предоставления Сервисным агентом регулярного отчета на более чем 45 дней Представитель владельцев облигаций вправе самостоятельно определить как дату прекращения оказания услуг Сервисным агентом дату, в которую согласно договору между Эмитентом и Сервисным агентом, должен был быть предоставлен такой отчет);

(б) датой признания соответствующего договора незаключенным либо недействительным (ничтожным) будет считаться дата вступления в силу решения суда о незаключенности либо о признании такого договора недействительным (ничтожным);

(в) в отношении Договора с сервисным агентом - указанное событие не будет составлять Событие досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций и не будет основанием для досрочного погашения Облигаций, в случае если общее собрание владельцев Облигаций, созванное и проведенное в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, приняло решение об отказе требовать досрочного погашения Облигаций по основанию, предусмотренному пунктом 1 настоящего перечня событий досрочного погашения для целей досрочного погашения по усмотрению владельцев, в любой момент до даты прекращения договора между Эмитентом и текущим Сервисным агентом.

Созыв общего собрания владельцев Облигаций производится Эмитентом или Представителем владельцев облигаций в течение 10 (десяти) рабочих дней после получения от Эмитента письменного запроса с описанием предполагаемого нового Сервисного агента сделки. Такая информация включается в состав материалов для голосования на общем собрании владельцев Облигаций.

Общее собрание владельцев Облигаций созывается и проводится в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

В случае принятия положительного решения общим собранием владельцев Облигаций Представитель владельцев облигаций направляет письменное уведомление Эмитенту с приложением копии протокола общего собрания владельцев Облигаций.

Приобретение Облигаций означает согласие потенциальных инвесторов с описанным выше порядком принятия решения владельцами Облигаций об отказе требовать досрочного погашения по Облигациям в отношении назначения нового Сервисного агента.

2. общая сумма приобретенных Эмитентом Требований к ОАО «РЖД», которые (1) подтверждены Подтверждающими актами и (2) просрочка по оплате которых Эмитенту со стороны ОАО «РЖД» превышает 15 (пятнадцать) календарных дней относительно срока оплаты, предусмотренного Договором на сервисное обслуживание, превышает 200 миллионов (двести миллионов) рублей;
3. введение в отношении одной или нескольких сторон по Договору на сервисное обслуживание либо Эмитента процедур банкротства, ликвидации, либо осуществление в отношении Оригинатора процедуры реорганизации, за исключением случаев, когда:
 - (1) в течение 30 (тридцати) дней после принятия уполномоченными органами управления Оригинатора решения о такой реорганизации предоставлено письменное подтверждение Эмитенту от имени Оригинатора о том, что в соответствии с утвержденным передаточным актом (i) права и обязанности Оригинатора по Договору на сервисное обслуживание, (ii) права и обязанности Оригинатора по Договору уступки и (iii) права и обязанности Сервисного агента по Договору с сервисным агентом (если в такой момент с соблюдением положений Решения о выпуске функции Оригинатора и Сервисного агента выполняет одно лицо) должны полностью перейти к одному и тому же правопреемнику, возникшему в результате такой реорганизации; и
 - (2) в течение 30 (тридцати) дней после завершения такой реорганизации Оригинатор предоставил Эмитенту нотариально удостоверенную копию надлежащим образом утвержденного передаточного акта, составленного при такой реорганизации и подтверждающего, что права и обязанности Оригинатора и Сервисного агента соответственно по Договору на сервисное обслуживание и Договору уступки и по Договору с сервисным агентом полностью переходят к одному и тому же правопреемнику, возникшему в результате такой реорганизации;
4. присвоение Облигациям рейтинга или снижение уровня рейтинга Облигаций до значения, не позволяющего в соответствии с применимым законодательством и нормативными актами Российской Федерации инвестировать в Облигации средства пенсионных накоплений негосударственного пенсионного фонда, учрежденного в Российской Федерации и осуществляющего обязательное пенсионное страхование;
5. по состоянию на каждую Дату теста портфеля Размер портфеля для теста (как термин определен ниже) составляет менее 75% (семидесяти пяти процентов) от целевого значения Размера портфеля для соответствующей Даты теста портфеля, определяемого в соответствии с Решением о выпуске (далее также – «Целевой размер портфеля для теста»), при условии, что количество таких нарушений на протяжении периода, равного

12 (двенадцати) месяцам с Даты начала размещения и каждого последующего периода аналогичной продолжительности, превышает 2 (Два);

6. на любую Дату теста портфеля Размер портфеля для теста составляет менее 85% (восемидесяти пяти процентов) от Целевого размера портфеля для теста, установленного для такой Даты теста портфеля, если в каждую из двух непосредственно предшествующих Дат теста портфеля Размер портфеля для теста составлял менее 85% (восемидесяти пяти процентов) Целевого размера портфеля для теста (в каждом случае по отношению к Целевому размеру портфеля для теста, установленному для соответствующих предшествующих Дат теста портфеля);
7. наступление любого Основания для прекращения уступок в соответствии с Договором уступки;
8. однократное нарушение Сервисным агентом, Оригинатором либо Эмитентом соответственно любой из нижеследующих обязанностей, предусмотренных в Договоре с сервисным агентом, Договоре уступки или в договоре об изменении порядка оплаты услуг, оказанных по Договору на сервисное обслуживание, подлежащим заключению между ОАО «РЖД», Оригинатором и Эмитентом, и устанавливающим порядок уведомления ОАО «РЖД» об уступке Требований к ОАО «РЖД» (далее – «Договор об изменении порядка оплаты услуг»):

(а) по предоставлению Оригинатором Представителю владельцев облигаций в каждую Дату расчета доступной суммы приобретения данных о размере Доступной суммы приобретения по состоянию на такую Дату расчета доступной суммы приобретения;

(б) по передаче Оригинатором Представителю владельцев облигаций копии акта, составленного по форме, предусмотренной Договором уступки, и содержащего в отношении уступленных Эмитенту Оригинатором Требований к ОАО «РЖД» в отношении услуг, оказанных Оригинатором в соответствующем календарном месяце по Договору на сервисное обслуживание (для целей настоящего абзаца такой календарный месяц именуется «референсный месяц») реквизиты, необходимые для идентификации Требований к ОАО «РЖД» по соответствующему референсному месяцу в соответствии с Договором уступки (с приложением удостоверенных Оригинатором светокопий подписанных Оригинатором и ОАО «РЖД» актов выполненных в референсном месяце работ по Договору на сервисное обслуживание, а также счетов и счетов-фактур, относящихся к таким актам выполненных работ) (далее и выше по тексту в совокупности с удостоверенными светокопиями документов, подлежащими приложению к акту в соответствии с Договором уступки, – «Подтверждающий акт»), если копия такого Подтверждающего акта не предоставлена Представителю владельцев облигаций в течение 55 (пятидесяти пяти) календарных дней после первого числа референсного месяца;

(в) по передаче Оригинатором Эмитенту подлинника Подтверждающего акта, содержащего в отношении уступленных Эмитенту Оригинатором Требований к ОАО «РЖД» в отношении услуг, оказанных Оригинатором в соответствующем календарном месяце по Договору на сервисное обслуживание (для целей настоящего абзаца такой календарный месяц именуется «референсный месяц») реквизиты, необходимые для идентификации Требований к ОАО «РЖД» по соответствующему референсному месяцу в соответствии с Договором уступки, если подлинник такого Подтверждающего акта не предоставлен Эмитенту в течение 55 (пятидесяти пяти) календарных дней после первого числа референсного месяца;

(г) в отношении услуг, которые были оказаны Оригинатором по Договору на сервисное обслуживание в определенном календарном месяце (далее в настоящем абзаце – «референсный месяц») и Требования к ОАО «РЖД» в отношении которых были

подтверждены Эмитенту и Представителю владельцев облигаций Подтверждающим актом, - по предоставлению Эмитенту и Представителю владельцев облигаций не позднее 55 (пятидесяти пяти) календарных дней после первого числа референсного месяца удостоверенной Оригинатором светоконии реестра (описи) (далее – «Опись») (i) переданных Оригинатором в ОАО «РЖД» документов, формирующих приложения к Подтверждающему акту за референсный месяц, а также предусмотренного Договором об изменении порядка оплаты услуг подлинного документа или уведомления в адрес ОАО «РЖД» о состоявшейся уступке соответствующих Требований к ОАО «РЖД» за референсный месяц, который указывает на необходимость оплаты по таким Требованиям к ОАО «РЖД» в адрес Эмитента и содержащего отметку ОАО «РЖД» или его уполномоченных дирекций (в виде подписи уполномоченного представителя или в иной предусмотренной Договором на сервисное обслуживание форме) о принятии такого документа (далее – «Уведомление»), и (ii) удостоверенной Оригинатором светоконии такого Уведомления;

(д) в случае, если по каким-либо подтвержденным Подтверждающим актом (Подтверждающими актами) Требованиям к ОАО «РЖД», уступленным Эмитенту Оригинатором, имеет место просрочка оплаты со стороны ОАО «РЖД» на срок в 15 (пятнадцать) или более календарных дней (далее для целей настоящего абзаца такие Требования к ОАО «РЖД» именуются «Просроченные Требования к ОАО «РЖД»», - по передаче Оригинатором Эмитенту подлинников актов выполненных работ, относящихся к Просроченным Требованиям к ОАО «РЖД», а также подлинной Описи и подлинного Уведомления по таким Просроченным Требованиям к ОАО «РЖД» в адрес Эмитента, - в срок не позднее 45 (сорока пяти) календарных дней после истечения предусмотренного Договором на сервисное обслуживание срока оплаты соответствующих Просроченных Требованиям к ОАО «РЖД»;

(е) по предоставлению Представителю владельцев облигаций по его запросу информации о состоянии остатков по Залоговому счету или движению средств по Залоговому счету или документов (их копий), являющихся основанием для исполнения расчетных документов по Залоговому счету, в срок 5 (пять) рабочих дней с даты предоставления Представителем владельцев облигаций Эмитенту такого запроса;

(ж) по надлежащему предоставлению Представителю владельцев облигаций и/или Эмитенту (и/или по раскрытию на сайте Эмитента в сети Интернет, если это предусмотрено Решением о выпуске или Сообщением о ключевых условиях) любого из отчетов Сервисного агента, необходимость предоставления которого Эмитенту и/или Представителю владельцев облигаций предусмотрена положениями Договора с сервисным агентом и если задержка предоставления такого отчета превышает 10 (десять) рабочих дней с даты, не позднее которой он должен был быть предоставлен согласно Договору с сервисным агентом.

Для целей приведенных выше Событий досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций (если в перечне оснований выше или в Сообщении о ключевых условиях не указано иное) (перечисленные ниже положения составляют «Дополнительные положения по Событиям досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций»):

- для целей Событиям досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций, связанных с расчетом Размера портфеля для теста и его сравнения с Целевым размером портфеля для теста, - сведения о Размeре портфеля определяются, и сравнение Размeра портфеля для теста с соответствующим Целевым размером портфеля проводятся Представителем владельцев облигаций на основании Подтверждающих актов (их копий), необходимых для осуществления расчетов в соответствующие Даты теста портфеля.

Представитель владельцев облигаций проверяет расчет на основании доступной ему информации, в том числе, на основании расчетов, предоставляемых ему Расчетным агентом (или Сервисным агентом, если эти две функции выполняются одним лицом), и имеет право осуществить собственный расчет. Если по мнению Представителя владельцев облигаций, в том числе, вследствие проведенного им собственного расчета, имеет место Событие досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций, Представитель владельцев облигаций вправе (но не обязан) провести в течение не более чем 10 (десяти) рабочих дней, считая от Даты теста портфеля, по состоянию на которую, по мнению Представителя владельцев Облигаций, имеет место Событие досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций, переговоры с Расчетным агентом (или Сервисным агентом, если эти две функции выполняются одним лицом) для подтверждения проведенных расчетов. Представитель владельцев Облигаций вправе считать Событие досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций наступившим только на основании собственного расчета, даже если его результат расходится с расчетом Расчетного агента (или Сервисного агента, если эти две функции выполняются одним лицом).

- «Дата теста портфеля» определяется как рабочий день в каждом календарном месяце в течение срока обращения Облигаций, непосредственно следующий за датой наступления наиболее позднего из нижеперечисленных обстоятельств, которые должны наступить в соответствующем календарном месяце в соответствии с положениями Договора уступки: (i) дата передачи Эмитенту подлинника надлежащим образом составленного очередного Подтверждающего акта, (ii) дата передачи Представителю владельцев облигаций копии надлежащим образом составленного очередного Подтверждающего акта, (iii) в случае, если условия по (i) и (ii) настоящего абзаца не выполнены к 19 (девятнадцатому) числу соответствующего календарного месяца, - 20 (двадцатое) число такого календарного месяца;

- термин «Размер портфеля» означает сумму Требований к ОАО «РЖД» (которая определяется как цена оказанных Оригинатором по Договору на сервисное обслуживание услуг (во избежание сомнений, включая величину применимого налога на добавленную стоимость) в соответствии с актами выполненных работ в отношении таких Требований к ОАО «РЖД»), которые указаны как возникшие и уступленные в пользу Эмитента в соответствующем надлежащим образом составленном и подписанном Подтверждающем акте;

- термин «Размер портфеля для теста» означает Размер портфеля, определенный на основании переданной Представителю владельцев облигаций копии Подтверждающего акта, составленного в отношении Требований к ОАО «РЖД» по оплате услуг, оказанных на основании Договора на сервисное обслуживание в аналогичном месяце для Даты теста портфеля;

- термин «Целевой размер портфеля для теста» означает (если в Сообщении о ключевых условиях не будет указано иное) приведенные ниже величины; при этом, для целей сравнения с соответствующими Размерами портфеля для теста используется значение из таблицы ниже, относящееся к месяцу оказания услуг, к которым относятся Требования к ОАО «РЖД», указанные в соответствующем Подтверждающем акте, используемом для определения Размера портфеля для теста:

Месяц для Даты теста портфеля	Целевой размер портфеля для теста (включая величину применимого налога на добавленную стоимость), в рублях
Февраль 2017 г.	3 000 000 000
Март 2017 г.	3 010 000 000
Апрель 2017 г.	3 020 000 000
Май 2017 г.	3 030 000 000

Июнь 2017 г.	3 040 000 000
Июль 2017 г.	3 050 000 000
Август 2017 г.	3 060 000 000
Сентябрь 2017 г.	3 070 000 000
Октябрь 2017 г.	3 080 000 000
Ноябрь 2017 г.	3 091 000 000
Декабрь 2017 г.	3 101 000 000
Январь 2018 г.	3 111 000 000
Февраль 2018 г.	3 121 000 000
Март 2018 г.	3 131 000 000
Апрель 2018 г.	3 141 000 000
Май 2018 г.	3 151 000 000
Июнь 2018 г.	3 160 000 000
Июль 2018 г.	3 170 000 000
Август 2018 г.	3 180 000 000
Сентябрь 2018 г.	3 190 000 000
Октябрь 2018 г.	3 200 000 000
Ноябрь 2018 г.	3 210 000 000
Декабрь 2018 г.	3 220 000 000
Январь 2019 г.	3 230 000 000
Февраль 2019 г.	3 240 000 000
Март 2019 г.	3 249 000 000
Апрель 2019 г.	3 259 000 000
Май 2019 г.	3 268 000 000
Июнь 2019 г.	3 277 000 000
Июль 2019 г.	3 287 000 000
Август 2019 г.	3 296 000 000
Сентябрь 2019 г.	3 306 000 000
Октябрь 2019 г.	3 315 000 000
Ноябрь 2019 г.	3 325 000 000
Декабрь 2019 г.	3 334 000 000
Январь 2020 г.	3 344 000 000
Февраль 2020 г.	3 353 000 000
Март 2020 г.	3 362 000 000
Апрель 2020 г.	3 371 000 000
Май 2020 г.	3 379 000 000
Июнь 2020 г.	3 388 000 000
Июль 2020 г.	3 397 000 000

Август 2020 г.	3 406 000 000
Сентябрь 2020 г.	3 415 000 000
Октябрь 2020 г.	3 424 000 000
Ноябрь 2020 г.	3 433 000 000
Декабрь 2020 г.	3 442 000 000
Январь 2021 г.	3 451 000 000
Февраль 2021 г.	3 460 000 000
Март 2021 г.	3 468 000 000
Апрель 2021 г.	3 476 000 000
Май 2021 г.	3 485 000 000
Июнь 2021 г.	3 493 000 000
Июль 2021 г.	3 501 000 000
Август 2021 г.	3 510 000 000
Сентябрь 2021 г.	3 518 000 000
Октябрь 2021 г.	3 527 000 000
Ноябрь 2021 г.	3 535 000 000
Декабрь 2021 г.	3 544 000 000
Январь 2022 г.	3 552 000 000
Февраль 2022 г.	3 561 000 000
Март 2022 г.	3 569 000 000
Апрель 2022 г.	3 577 000 000
Май 2022 г.	3 585 000 000
Июнь 2022 г.	3 593 000 000
Июль 2022 г.	3 601 000 000
Август 2022 г.	3 609 000 000
Сентябрь 2022 г.	3 617 000 000
Октябрь 2022 г.	3 625 000 000
Ноябрь 2022 г.	3 634 000 000
Декабрь 2022 г.	3 642 000 000
Январь 2023 г.	3 650 000 000
Февраль 2023 г.	3 658 000 000
Март 2023 г.	3 665 000 000
Апрель 2023 г.	3 672 000 000
Май 2023 г.	3 679 000 000
Июнь 2023 г.	3 686 000 000
Июль 2023 г.	3 693 000 000
Август 2023 г.	3 700 000 000
Сентябрь 2023 г.	3 707 000 000

Октябрь 2023 г.	3 714 000 000
Ноябрь 2023 г.	3 721 000 000
Декабрь 2023 г.	3 728 000 000
Январь 2024 г.	3 735 000 000
Февраль 2024 г.	3 742 000 000
Март 2024 г.	3 749 000 000
Апрель 2024 г.	3 756 000 000
Май 2024 г.	3 762 000 000
Июнь 2024 г.	3 769 000 000
Июль 2024 г.	3 776 000 000
Август 2024 г.	3 783 000 000
Сентябрь 2024 г.	3 790 000 000
Октябрь 2024 г.	3 796 000 000
Ноябрь 2024 г.	3 803 000 000
Декабрь 2024 г.	3 810 000 000
Январь 2025 г.	3 817 000 000
Февраль 2025 г.	3 824 000 000
Март 2025 г.	3 830 000 000
Апрель 2025 г.	3 837 000 000
Май 2025 г.	3 844 000 000
Июнь 2025 г.	3 851 000 000
Июль 2025 г.	3 858 000 000
Август 2025 г.	3 865 000 000
Сентябрь 2025 г.	3 872 000 000
Октябрь 2025 г.	3 879 000 000
Ноябрь 2025 г.	3 886 000 000
Декабрь 2025 г.	3 893 000 000
Январь 2026 г.	3 900 000 000
Февраль 2026 г.	3 907 000 000
Март 2026 г.	3 914 000 000
Апрель 2026 г.	3 921 000 000
Май 2026 г.	3 928 000 000
Июнь 2026 г.	3 935 000 000
Июль 2026 г.	3 942 000 000
Август 2026 г.	3 949 000 000
Сентябрь 2026 г.	3 956 000 000
Октябрь 2026 г.	3 963 000 000
Ноябрь 2026 г.	3 970 000 000

Декабрь 2026 г.	3 977 000 000
Январь 2027 г.	3 984 000 000

- термин «Доступная сумма приобретения» означает остаток средств на Залоговом счете (без учета сумм, которые подлежат списанию с Залогового счета для исполнения по направленному ранее поручению, если операция по списанию таких сумм с Залогового счета еще не исполнена Банком Залогового счета);

- термин «Основания для прекращения уступок» имеет значение, определение в Договоре уступки, и включает (если в Сообщении о ключевых условиях не будет предусмотрено иное, при этом Представитель владельцев облигаций будет иметь полный перечень таких оснований как сторона Договора уступки) недостижение определенных значений целевого размера портфеля Требования к ОАО «РЖД», уступленных за годичный период и за период в пять последовательных календарных месяцев; наступление даты, приходящейся за 4 (четыре) месяца до даты полного погашения Облигаций (за исключением случаев досрочного погашения Облигаций); расторжение, признание недействительным или незаключенным либо иное прекращение или существенное негативное изменение в отношении Договора на сервисное обслуживание; неподписание Подтверждающих актов в установленный срок и непредоставление (неполное предоставление) Оригинатором в установленный срок пакета документов в отношении Требования к ОАО «РЖД», уступленных Эмитенту;

- дата для осуществления выплаты по Облигациям при досрочном погашении Облигаций определяется Эмитентом (и подлежит раскрытию в порядке, установленном Решением о выпуске), как дата, приходящаяся не позднее чем через 150 (сто пятьдесят) календарных дней после наступления События досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций (при этом более короткий срок может быть определен Эмитентом по своему усмотрению, если по истечении такого срока Эмитенту будет доступна сумма денежных средств, необходимая для исполнения обязательств в связи с таким досрочным погашением, но, в любом случае, не может быть менее 35 (тридцати пяти) календарных дней с даты События досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций);

Статус, порядок назначения и прекращения полномочий Расчетного агента, порядок и сроки раскрытия информации в отношении Расчетного агента приведен выше в подпункте 1) пункта 9.5 Решения о выпуске.

Стоимость досрочного погашения определяется в следующем порядке:

Сумма, выплачиваемая при досрочном погашении = $N + НКД - НКДPPr$,

при этом:

N – номинальная стоимость (непогашенная часть номинальной стоимости) одной Облигации;

$НКД$ – сумма накопленного купонного дохода по одной Облигации, рассчитываемая в следующем порядке.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся в дату начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 365 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 1»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$НКД1 = C * Nom * (T1 - T) / (365 * 100\%),$$

где:

$НКД1$ – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

Nom – первоначальная номинальная стоимость одной Облигации (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T – дата начала купонного периода (для целей расчета по формуле признается равной нулю);

T1 – соответствующая дата расчета НКД1.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 365 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 730 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 2»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД2} = \text{НКД1РП} + C * (\text{Nom1} + \text{НКД1РП}) * (T2 - T1) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД2 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД1РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1 (в рублях);

Nom1 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 365 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T1 – 365 день с даты начала купонного периода;

T2 – соответствующая дата расчета НКД2.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 730 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 1095 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 3»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД3} = \text{НКД2РП} + C * (\text{Nom2} + \text{НКД2РП}) * (T3 - T2) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД3 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД2РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1 и Расчетного периода 2 (в рублях);

Nom2 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 730 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T2 – 730 день с даты начала купонного периода;

T3 – соответствующая дата расчета НКД3.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 1095 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 1460 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 4»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД4} = \text{НКД3РП} + C * (\text{Nom3} + \text{НКД3РП}) * (T4 - T3) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД4 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД3РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2 и Расчетного периода 3 (в рублях);

Nom3 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1095 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T3 – 1095 день с даты начала купонного периода;

T4 – соответствующая дата расчета НКД4.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 1460 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 1825 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 5»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД5} = \text{НКД4РП} + C * (\text{Nom4} + \text{НКД4РП}) * (T5 - T4) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД5 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД4РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3 и Расчетного периода 4 (в рублях);

Nom4 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1460 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T4 – 1460 день с даты начала купонного периода;

T5 – соответствующая дата расчета НКД5.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 1825 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 2190 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 6»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД6} = \text{НКД5РП} + C * (\text{Nom5} + \text{НКД5РП}) * (T6 - T5) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД6 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД5РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4 и Расчетного периода 5 (в рублях);

Nom5 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1825 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T5 – 1825 день с даты начала купонного периода;

T6 – дата расчета НКД6.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 2190 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 2555 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 7»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД7} = \text{НКД6РП} + C * (\text{Nom6} + \text{НКД6РП}) * (T7 - T6) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД7 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД6РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5 и Расчетного периода 6 (в рублях);

Nom6 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2190 день с даты начала купонного периода (в рублях);

С – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T6 – 2190 день с даты начала купонного периода;

T7 – соответствующая дата расчета НКД7.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 2555 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 2920 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 8»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД8} = \text{НКД7РП} + С * (\text{Nom7} + \text{НКД7РП}) * (T8 - T7) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД8 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД7РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5, Расчетного периода 6 и Расчетного периода 7 (в рублях);

Nom7 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2555 день с даты начала купонного периода (в рублях);

С – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T7 – 2555 день с даты начала купонного периода;

T8 – соответствующая дата расчета НКД8.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 2920 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 3285 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 9»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД9} = \text{НКД8РП} + С * (\text{Nom8} + \text{НКД8РП}) * (T9 - T8) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД9 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД8РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5, Расчетного периода 6, Расчетного периода 7 и Расчетного периода 8 (в рублях);

Nom8 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2920 день с даты начала купонного периода (в рублях);

С – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T8 – 2920 день с даты начала купонного периода;

T9 – соответствующая дата расчета НКД9.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 3285 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся в дату окончания купонного периода (включительно) («Расчетный период 10»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД}_{10} = \text{НКД}_{9\text{РП}} + C * (\text{Nom}_9 + \text{НКД}_{9\text{РП}}) * (T_{10} - T_9) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД₁₀ – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД_{9РП} – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5, Расчетного периода 6, Расчетного периода 7, Расчетного периода 8 и Расчетного периода 9 (в рублях);

Nom₉ – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 3285 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T₉ – 3285 день с даты начала купонного периода;

T₁₀ – соответствующая дата расчета НКД₁₀.

Для целей расчетов по приведенным выше формулам размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации за какой-либо из полных расчетных периодов (Расчетный период 1, Расчетный период 2, Расчетный период 3, Расчетный период 4, Расчетный период 5, Расчетный период 6, Расчетный период 7, Расчетный период 8 и Расчетный период 9, каждый далее также – «Расчетный период») рассчитывается в соответствии с приведенным выше порядком расчета НКД для соответствующего Расчетного периода, как если бы срок расчета НКД соответствовал датам начала и окончания такого Расчетного периода, указанным выше.

НКДРРr означает величину купонного дохода, которая была выплачена в связи с какими-либо предшествующими частичными погашениями Облигаций (за период с Даты начала размещения до начала Расчетного периода, на который приходится предполагаемая дата досрочного погашения).

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

Досрочное погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

Стоимость досрочного погашения Облигаций не может быть менее номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и накопленного купонного дохода, определенного с учетом описанного выше порядка.

Срок (порядок определения срока), в течение которого владельцами Облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении Облигаций:

Если иное не предусмотрено Сообщением о ключевых условиях выпуска, Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций (далее – «Требования» или «Заявления») предъявляются Эмитенту в случае наступления любого из Событий досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций.

Владельцы вправе предъявить Требования в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней после дня раскрытия Эмитентом и (или) Представителем владельцев Облигаций информации о

наступлении любого из Событий досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций.

Требования могут быть предъявлены Эмитенту до даты раскрытия Представителем владельцев Облигаций информации об устранении обстоятельств, послуживших основанием для раскрытия Эмитентом и (или) Представителя владельцев Облигаций информации о наступлении соответствующего События досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций.

Эмитент и (или) Представитель владельцев Облигаций вправе принять решение о раскрытии информации о наступлении любого из Событий досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций, на основании любой ниже перечисленной информации:

- любая информация, подлежащая раскрытию в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и опубликованная Эмитентом на ленте новостей или на Странице в сети Интернет;
- информация, раскрытая НРД или платежным агентом по Облигациям, назначенным в соответствии с п. 9.6 Решения о выпуске ценных бумаг в отношении исполнения обязательств по Облигациям;
- информация и документы (их удостоверенные Оригинатором светокопии), предоставленные Эмитенту и (или) Представителю владельцев Облигаций в соответствии с положениями Договора уступки, Договора с сервисным агентом, Договора об изменении порядка оплаты услуг, в том числе, информация о неисполнении (ненадлежащем исполнении) Оригинатором, Сервисным агентом или Эмитентом обязанности по передаче Представителю владельцев Облигаций информации и документов (их копий);
- любая информация, раскрытая Представителем владельцем Облигаций в отношении наступления любого из указанных выше Событий досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций;
- информация, полученная от Управляющей организации Эмитента или организации, осуществляющей ведение бухгалтерского учета Эмитента, от аудитора Эмитента, от Оригинатора, ОАО «РЖД», Сервисного агента, Расчетного агента и иных контрагентов Эмитента;
- информация, раскрытая рейтинговыми агентствами в отношении Эмитента, выпуска Облигаций или Оригинатора, которая указывает на обстоятельства, которые могут повлечь нарушение прав и законных интересов владельцев Облигаций.

Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать досрочного погашения Облигаций:

Лицо, осуществляющее права по ценным бумагам, если его права на ценные бумаги учитываются номинальным держателем, иностранным номинальным держателем, иностранной организацией, имеющей право в соответствии с ее личным законом осуществлять учет и переход прав на ценные бумаги, или лицом, осуществляющим обязательное централизованное хранение ценных бумаг, вправе реализовать право требовать погашения принадлежащих ему ценных бумаг путем передачи Требований (заявлений) о досрочном погашении Облигаций таким организациям или путем предъявления Требований (заявлений) непосредственно Эмитенту.

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций должно содержать сведения, позволяющие идентифицировать лицо, осуществляющее права по ценным бумагам, сведения, позволяющие идентифицировать ценные бумаги, права по которым осуществляются и количество принадлежащих такому лицу ценных бумаг.

В Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций помимо указанных выше сведений также указываются иные сведения, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации, а также сведения, необходимые для заполнения встречного поручения депо на перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, на эмиссионный счет, открытый в НРД Эмитенту, и платежного поручения на перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в НРД Эмитенту или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.

В дополнение к Требованию (заявлению) о досрочном погашении Облигаций владелец Облигаций, либо лицо, уполномоченное владельцем Облигаций, вправе передать Эмитенту необходимые документы для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям. В случае непредставления или несвоевременного предоставления таких документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами Облигаций за неприменение соответствующих ставок налогообложения.

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций направляется в порядке, предусмотренном Решением о выпуске, если иное не предусмотрено обязательными положениями применимого законодательства Российской Федерации, регулирующими направление требований (заявлений) о досрочном погашении облигаций их владельцами.

Номинальный держатель направляет лицу, у которого ему открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя, Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций лица, осуществляющего права по ценным бумагам, права на ценные бумаги которого он учитывает, и Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций, полученные им от своих депонентов - номинальных держателей и иностранных номинальных держателей.

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций считается полученным Эмитентом в день его получения НРД либо - при направлении Требования непосредственно Эмитенту - в день его получения Эмитентом.

Порядок и условия досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев:

Досрочное погашение Облигаций по требованию их владельцев производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций, содержащее положения о выплате наличных денег, не удовлетворяется.

Владельцы Облигаций соглашаются с тем, что в случае, если дата досрочного погашения Облигаций по требованию владельца Облигаций выпадает на дату, наступающую позднее даты окончания срока погашения Облигаций, то, для целей досрочного погашения выпуска Облигаций по требованию владельцев применяются все положения в части погашения Облигаций, предусмотренные в п. 9.2 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 8.9.2 Проспекта ценных бумаг.

Владельцы Облигаций соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении 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 Облигаций, либо у лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям, должен быть открыт банковский счет в российских рублях.

Владельцы Облигаций или лица, уполномоченные ими, самостоятельно оценивают и несут риск того, что их личный закон, запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами могут запрещать им инвестировать денежные средства в Облигации или личный закон кредитной организации, в которой такие лица открывают банковский счет или личный закон кредитной организации, по корреспондентскому счету которой должны пройти выплаты доходов по Облигациям в денежной форме и иные причитающиеся владельцам таких ценных бумаг денежные выплаты, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать таким кредитным организациям участвовать в переводе средств, предназначенных для указанных выплат по Облигациям.

Порядок и сроки открытия банковского счета в НРД регулируются действующим законодательством Российской Федерации, нормативными актами Банка России, а также условиями договора, заключенного с НРД.

При этом владельцы Облигаций - физические лица соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев осуществляются исключительно через банковский счет юридического лица, уполномоченного владельцем Облигаций - физическим лицом получать суммы досрочного погашения по Облигациям.

В течение 3 (Трех) рабочих дней с даты получения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций Эмитент осуществляет его проверку (далее – «срок рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении»).

В случае принятия Эмитентом решения об отказе в удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций Эмитент не позднее, чем во 2 (Второй) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций уведомляет о принятом решении владельца Облигаций в электронной форме (в форме электронных документов) в порядке, установленном НРД. Не позднее дня, следующего за днем получения от Эмитента информации о принятом решении об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций, НРД и номинальный держатель, которому открыт лицевой счет, обязаны передать ее своему депоненту.

Обязанность Эмитента по представлению информации о принятом решении об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций считается исполненной с даты ее получения НРД.

Получение уведомления об отказе в удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций не лишает владельца Облигаций права обратиться с Требованиями (заявлениями) о досрочном погашении Облигаций повторно.

В случае принятия Эмитентом решения об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций, перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, на эмиссионный счет Эмитента, открытый в НРД, и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в НРД Эмитенту или его уполномоченному лицу, на банковский счет, открытый в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам.

Для осуществления указанного перевода Эмитент не позднее, чем во 2 (Второй) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций уведомляет владельца Облигаций и его уполномоченное лицо, через открытые в НРД счета которого будет осуществлено досрочное погашение Облигаций по требованию их владельцев, об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций путем передачи соответствующего сообщения в электронной форме (в форме электронных документов) в порядке, установленном НРД, и указывает в таком уведомлении реквизиты, необходимые для

заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам, а также дату проведения расчетов, которая должна наступать не позднее чем через 4 (четыре) месяца после даты уведомления об удовлетворении Требования (заявления).

После направления таких уведомлений Эмитент подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, на свой эмиссионный счет, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций, а также Эмитент или его уполномоченное лицо подает в НРД поручение на перевод денежных средств со своего банковского счета на банковский счет владельца Облигаций или его уполномоченного лица, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций.

После получения уведомления об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций Владелец Облигаций или его уполномоченное лицо подает в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Облигаций счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, на эмиссионный счет Эмитента в соответствии с реквизитами, указанными в уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций.

В поручениях депо на перевод ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам и в платежном поручении на перевод денежных средств стороны должны указать одинаковую дату исполнения в пределах установленного действующим законодательством Российской Федерации срока исполнения Эмитентом обязательства по досрочному погашению Облигаций (далее – Дата исполнения).

Дата исполнения не должна выпадать на нерабочий день.

Досрочное погашение по требованию их владельцев осуществляется в отношении всех поступивших Требований (заявлений) о досрочном погашении Облигаций, удовлетворяющих требованиям, указанным выше в данном пункте.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Порядок раскрытия информации об условиях и итогах досрочного погашения Облигаций:

1) Информация о возникновении у владельцев Облигаций права требовать досрочного погашения Облигаций раскрывается Эмитентом в форме, установленной нормативными правовыми актами, регулирующими порядок раскрытия информации на рынке ценных бумаг и действующими на момент наступления указанного события, включая информацию об условиях и стоимости досрочного погашения, в следующие сроки с даты возникновения соответствующих обстоятельств:

- 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 направить Бирже и НРД уведомление о том, что у владельцев Облигаций возникло право предъявить их к досрочному погашению, и что Эмитент принимает требования о досрочном погашении Облигаций не позднее чем на следующий день с момента опубликования информации о возникновении у владельцев права требовать досрочного погашения Облигаций в ленте новостей.

2) Информация о прекращении у владельцев Облигаций права требовать досрочного погашения Облигаций, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты устранения обстоятельств, влекущих возникновение у владельцев Облигаций права требовать досрочного погашения 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.

Эмитент обязан проинформировать Биржу и НРД о наступлении события, прекращающего право владельцев Облигаций требовать досрочного погашения Облигаций, а также о дате или порядке определения даты, с которой у владельцев Облигаций прекращается право требовать досрочного погашения Облигаций не позднее чем на следующий день с момента опубликования информации о прекращении у владельцев права требовать досрочного погашения Облигаций в ленте новостей.

3) После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения Облигаций, в том числе о количестве досрочно погашенных Облигаций в форме сообщения о существенном факте.

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

- 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.

8.9.6. Сведения о платежных агентах по облигациям

На дату утверждения Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг платежный агент не назначен, но предполагается, что платежным агентом будет назначено следующее лицо:

Полное фирменные наименования: Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»

Сокращенные фирменные наименования: НКО АО НРД

Место нахождения платежного агента: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12

Функции платежного агента:

- осуществление расчета и перечисления денежных средств по поручению Эмитента в связи с осуществлением выплат по Облигациям;
- предоставление отчетов о проведенных выплатах Эмитенту;
- информирование заинтересованных лиц о сроках и условиях выплат купонов и погашения Облигаций;
- предоставление отчетов лицам, уполномоченным на получение купонных выплат и сумм от погашения номинальной стоимости Облигаций.

Указывается на возможность назначения эмитентом дополнительных платежных агентов и отмены таких назначений, а также порядок раскрытия информации о таких действиях.

Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения:

- при осуществлении досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев в соответствии с п. 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг;
- при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Сообщение о назначении Эмитентом Платежных агентов и (или) отмене таких назначений должно быть опубликовано Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия решения (даты истечения срока, действующим законодательством Российской Федерации для принятия решения) о назначении платежных агентов и (или) отмене таких назначений:

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

Публикация сообщения о назначении Эмитентом платежных агентов и (или) отмене таких назначений в сети Интернет осуществляется после публикации данного сообщения в ленте новостей.

В сообщении о назначении Эмитентом Платежных агентов и (или) отмене таких назначений указываются полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, адрес и почтовый адрес Платежного агента (Платежного агента, назначение которого отменено); номер и дата лицензии, на основании которой назначенное лицо может осуществлять функции Платежного агента, и орган, выдавший указанную лицензию; функции Платежного агента; дата, начиная с которой лицо начинает (прекращает) осуществлять функции Платежного агента.

Эмитент не вправе одновременно назначить нескольких платежных агентов.

8.9.7. Сведения о действиях владельцев облигаций и порядке раскрытия информации в случае дефолта по облигациям

В соответствии с Указанием Банка России от 28.10.2016 № 4171-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 11 августа 2014 года №428-П "О стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг» подпункт 9.7 пункта 9 Информации, включаемой в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых путем подписки, приложения 13 к Положению Банка России «О стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг» от 11.08.2014 № 428-П признан утратившим силу.

8.10. Сведения о приобретении облигаций.

Возможность приобретения Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами и/или по требованию их владельцев с возможностью их последующего обращения не предусмотрена.

8.11. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске ценных бумаг в соответствии с законодательством Российской Федерации и Стандартами.

Эмитент осуществляет раскрытие информации на каждом этапе процедуры эмиссии ценных бумаг в соответствии с требованиями Закона о РЦБ, Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России 30.12.2014 № 454-П (далее - «Положение о раскрытии информации»), а также иными нормативными правовыми актами о раскрытии информации в порядке и сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. В случае если на момент наступления события, о

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

В случае, если информация раскрывается путем опубликования в периодическом печатном издании (изданиях), указывается название такого издания (изданий):

Информация не раскрывается путем опубликования в периодическом печатном издании.

В случае, если информация раскрывается путем опубликования на странице в сети Интернет, указывается адрес такой страницы в сети Интернет:

Страница в сети Интернет, предоставленная Эмитенту распространителем информации на рынке ценных бумаг на дату утверждения Решения о выпуске: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36736>.

Ссылка на указанную страницу в сети Интернет будет размещена на странице в сети Интернет www.sfolocofinance.ru, электронный адрес которой включает доменное имя, права на которое принадлежат Эмитенту до государственной регистрации выпуска Облигаций.

а) Информация о государственной регистрации выпуска ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг». Сообщение о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на странице регистрирующего органа в сети Интернет или даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

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

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

Эмитент публикует текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг на Странице в сети Интернет в срок не позднее даты начала размещения Облигаций.

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

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

Эмитент публикует текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг на Странице в сети Интернет в срок не позднее даты начала размещения Облигаций.

Текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты истечения срока, установленного для его опубликования в сети Интернет, а если он

опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет, и до и до погашения (аннулирования) всех ценных бумаг этого выпуска (дополнительного выпуска).

Начиная с даты государственной регистрации выпуска Облигаций, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, а также получить их копии по следующему адресу: 125171, Российская Федерация, г. Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8.

Тел.: +7 (495) 777-00-85

Факс: +7 (495) 777-00-86

В случае регистрации изменений в Решение о выпуске ценных бумаг и (или) Проспект ценных бумаг Эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированных изменений в Решение о выпуске ценных бумаг и (или) Проспект ценных бумаг на Странице в сети Интернет в срок не более 2 (Двух) дней с даты опубликования информации о регистрации указанных изменений на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации указанных изменений посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись, в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста изменений в Решение о выпуске ценных бумаг и (или) Проспект ценных бумаг в сети Интернет должны быть указаны дата регистрации указанных изменений и наименование регистрирующего органа, осуществившего их регистрацию.

Текст зарегистрированных изменений в Решение о выпуске ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты истечения срока, установленного для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет и до истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации, Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг для обеспечения доступа в сети Интернет к тексту зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг.

Текст зарегистрированных изменений в Проспект ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты истечения срока, установленного для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет и до истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации, Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг для обеспечения доступа в сети Интернет к тексту зарегистрированного Проспекта ценных бумаг.

Эмитент обязан предоставить копии указанных документов Владельцам ценных бумаг Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 (Семи) дней с даты получения (предъявления) требования.

Банковские реквизиты расчетного счета (счетов) Эмитента для оплаты расходов по изготовлению копий документов, указанных в настоящем пункте, и размер (порядок определения размера) таких расходов должны быть опубликованы Эмитентом на Странице в сети Интернет

б) На этапе размещения Облигаций Эмитент раскрывает информацию в форме:

- Информацию об Агенте по размещению, привлечённому Эмитентом для оказания услуг по размещению Облигаций;
- сообщения о Дате начала размещения ценных бумаг;
- сообщения об изменении Даты начала размещения ценных бумаг;
- Сообщение о ключевых условиях выпуска;

- сообщение о доле денежных средств, направляемых на приобретение Требований к ОАО «РЖД» по Договору уступки и Договорам уступки;
- сообщений о существенных фактах «Сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг» «Сведения о начале размещения ценных бумаг»;
- сообщения о приостановлении размещения ценных бумаг;
- сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг;
- сообщений о существенных фактах «Сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг» «Сведения о завершении размещения ценных бумаг»;
- сообщения о назначении, отмене или изменении назначения Расчетного агента (Расчетных агентов).

1. Информация об Агенте по размещению, привлечённому Эмитентом для оказания услуг по размещению Облигаций, будет раскрыта Эмитентом в ленте новостей и на Страницах в сети Интернет не позднее, чем за 5 (пять) рабочих дней до Даты начала размещения. Соответствующее сообщение должно содержать полную информацию об Агенте по размещению, привлечённому Эмитентом для оказания услуг по размещению Облигаций, в объёме, соответствующем объёму раскрытия информации об Агенте по размещению в Решении о дополнительном выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг. Сообщение о об Агенте по размещению, привлечённому Эмитентом для оказания услуг по размещению Облигаций, должно содержать, помимо прочего, информацию о счёте Агента по размещению в НРД, используемом для оплаты размещаемых Облигаций, в том числе:

- наименование владельца счёта;
- номер счёта;
- КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг;
- ИНН получателя платежа;
- сведения о кредитной организации (полное фирменное наименование, сокращенное фирменное наименование, место нахождения, ОГРН, ИНН, БИК, номер корреспондентского счёта).

2. Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом управления Эмитента и публикуется Эмитентом в форме сообщения «О дате начала размещения ценных бумаг» в следующие сроки:

- в ленте новостей - не позднее чем за один день до Даты начала размещения Облигаций;
- на Странице в сети Интернет - не позднее чем за один день до Даты начала размещения Облигаций.

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

3. В случае принятия Эмитентом решения об изменении Даты начала размещения ценных бумаг, раскрытой в порядке, указанном выше, Эмитент обязан опубликовать сообщение «Об изменении Даты начала размещения ценных бумаг» в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

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

4. Сообщение о ключевых условиях выпуска публикуется Эмитентом в ленте новостей и на странице в сети Интернет не позднее пятого рабочего дня, непосредственно предшествующего Дате начала размещения. При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент вправе внести изменения в Сообщение о ключевых условиях выпуска путем опубликования изменений в такое сообщение в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее пяти дней, непосредственно предшествующих Дате начала размещения. При этом публикация на Странице в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

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

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

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

В случае раскрытия Эмитентом сообщения о Дате начала размещения, раскрытие сообщения о существенном факте о начале размещения ценных бумаг не требуется.

6. В случае принятия уполномоченным органом Эмитента решения о внесении изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг и/или в случае получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) Банка России, Эмитент обязан приостановить размещение Облигаций и опубликовать информацию в форме «Сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг» в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного действующим законодательством Российской Федерации для составления протокола) заседания уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг, либо с даты получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) Банка России о приостановлении размещения ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

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

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

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

7. «Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг» должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты опубликования информации о регистрации изменений и/или дополнений в Решение о выпуске Облигаций и/или дополнений в Решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления уполномоченного органа о возобновлении размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг) посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

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

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

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

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

Возобновление размещения ценных бумаг до опубликования сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в сети Интернет не допускается.

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

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

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

9. Эмитент вправе отменять назначение Расчетного агента с одновременным назначением нового Расчетного агента. Таким новым Расчетным агентом может выступать только клиринговая организация, кредитная организация, брокер или депозитарий. Раскрытие информации об отмене назначения Расчетного агента и назначении нового Расчетного агента осуществляется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «сведения о привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки с даты совершения таких назначений либо их отмены:

- 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.

в) После представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг Эмитент публикует сообщение о представлении в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг» «Сведения о представлении в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг» в следующие сроки с даты направления (представления) указанного уведомления в регистрирующий орган:

- 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.

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

Текст представленного в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг должен быть доступен на Страницах в сети Интернет в течение не менее 12 (Двенадцати) месяцев с даты истечения срока, установленного для его опубликования в сети Интернет, а если он

опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет.

В случае если доступ к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, обеспечивался эмитентом дополнительными способами, Эмитент обязан обеспечить доступ к информации, содержащейся в Уведомлении об итогах выпуска ценных бумаг, теми же дополнительными способами, которыми обеспечивался доступ к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг.

Начиная с даты предоставления в регистрирующий орган Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Уведомлением об итогах выпуска ценных бумаг, а также получить его копии по следующему адресу: 125171, Российская Федерация, г. Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8.

Тел.: +7 (495) 777-00-85

Факс: +7 (495) 777-00-86

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

Банковские реквизиты расчетного счета (счетов) Эмитента для оплаты расходов по изготовлению копий документов, указанных в настоящем пункте, и размер (порядок определения размера) таких расходов должны быть опубликованы Эмитентом на Страницах в сети Интернет.

Эмитент обязан раскрыть информацию о намерении представить в Банк России Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг до Даты начала размещения в Ленте новостей и на Страницах в сети Интернет. При этом опубликование информации в сети Интернет осуществляется после опубликования в Ленте новостей.

г) Сообщение о назначении Эмитентом Платежных агентов и (или) отмене таких назначений должно быть опубликовано Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия решения (даты истечения срока, установленного действующим законодательством Российской Федерации для принятия решения) о назначении платежных агентов и (или) отмене таких назначений:

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

Публикация сообщения о назначении Эмитентом платежных агентов и (или) отмене таких назначений на Странице в сети Интернет осуществляется после публикации данного сообщения в ленте новостей.

В сообщении о назначении Эмитентом Платежных агентов и (или) отмене таких назначений указываются полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, адрес и почтовый адрес Платежного агента (Платежного агента, назначение которого отменено); номер и дата лицензии, на основании которой назначенное лицо может осуществлять функции Платежного агента, и орган, выдавший указанную лицензию; функции Платежного агента; дата, начиная с которой лицо начинает (прекращает) осуществлять функции Платежного агента.

д) В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт), Эмитент публикует информацию о неисполнении или ненадлежащем исполнении своих обязательств перед владельцами Облигаций, в виде «Сообщения о существенном факте о неисполнении обязательств эмитента

перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг», в котором должна содержаться следующая информация:

- объем неисполненных обязательств;
- причина неисполнения обязательств;

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

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

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

е) Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее чем в 18-00 по московскому времени рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры.

При этом опубликование информации на Странице в сети Интернет осуществляется после опубликования информации в ленте новостей.

Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры раскрывается Эмитентом в следующем порядке:

- в ленте новостей не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры;
- на Странице в сети Интернет не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры.

Первоначально установленная Эмитентом дата окончания срока для направления оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением Эмитента. Информация об этом раскрывается не позднее чем через 1 (Один) день после даты принятия соответствующего решения в ленте новостей.

Кроме того, указанная информация раскрывается на Странице в сети Интернет в течение 1 (Одного) дня с даты раскрытия в ленте новостей информации об изменении даты окончания срока для направления оферт от потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительные договоры.

ж) Сведения о признании выпуска Облигаций несостоявшимся раскрываются путем опубликования сообщения о существенном факте «Сведения о признании выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг несостоявшимся или недействительным» в следующие сроки с даты опубликования информации о признании выпуска Облигаций Эмитента несостоявшимся на странице Банка России в сети Интернет или с даты получения Эмитентом письменного уведомления Банка России о признании выпуска Облигаций Эмитента несостоявшимся посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

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

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

з) Сведения о признании выпуска Облигаций недействительным раскрываются путем опубликования сообщения о существенном факте «Сведения о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным» в следующие сроки с даты получения Эмитентом

вступившего в законную силу (даты вступления в законную силу полученного Эмитентом) судебного акта (решения, определения, постановления) о признании выпуска (дополнительного выпуска) Облигаций недействительным:

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

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

Текст сообщения должен быть доступен на Странице в сети Интернет в течение не менее 12 (Двенадцати) месяцев с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет.

и) Порядок раскрытия информации об условиях и итогах досрочного (частичного досрочного) погашения Облигаций:

Порядок раскрытия информации об условиях и итогах досрочного погашения (частичного досрочного) Облигаций по усмотрению Эмитента:

1. Сообщение о принятии Эмитентом решения о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций публикуется Эмитентом:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия решения о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций;
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия решения о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций.

При этом сообщение о принятии Эмитентом решения о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций, в случае, если такое решение было принято до даты начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске должно быть опубликовано в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления таких оферт.

Опубликование сообщения в сети Интернет осуществляется после опубликования в ленте новостей.

Текст сообщения о принятии Эмитентом решения о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций должен быть доступен на Странице в сети Интернет в течение всего срока обращения Облигаций.

Указанное сообщение должно содержать указание на стоимость (порядок определения стоимости) досрочного (частичного досрочного) погашения Облигаций.

Раскрытие информации о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента должно быть осуществлено не позднее чем за 14 (Четырнадцать) дней до дня осуществления такого досрочного/частичного досрочного погашения.

2. Сообщение о принятии Эмитентом решения о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций публикуется Эмитентом:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия решения о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций;
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) с даты принятия решения о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций.

При этом сообщение должно быть опубликовано в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске.

Опубликование сообщения в сети Интернет осуществляется после опубликования в ленте новостей.

Данное сообщение, среди прочих сведений, должно включать в себя описание признаков того или иного События досрочного погашения или События частичного досрочного погашения, срок после События досрочного погашения или События частичного досрочного погашения, в течение которого Эмитент вправе принять решение о досрочном и (или) частичном досрочном погашении Облигаций. В случае, если это предусмотрено решением, сообщение должно содержать указание на порядок определения даты досрочного / частичного досрочного погашения Облигаций (даты, в которую производится выплата стоимости досрочного / частичного досрочного погашения Облигаций).

Данное сообщение должно также включать в себя информацию об ограничениях на изменение порядка определения стоимости досрочного (частичного досрочного) погашения Облигаций, если это предусмотрено решением о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций.

Не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске, Эмитент вправе изменить или отменить решение о досрочном и/или частичном досрочном погашении Облигаций (решение о возможности досрочного и (или) частичного досрочного погашения Облигаций).

Сообщение об изменении или отмене решения должно быть опубликовано Эмитентом в ленте новостей и на Странице в сети Интернет не позднее рабочего дня, непосредственно предшествующего дате начала срока для направления оферт с предложением заключить Предварительные договоры, информация о котором раскрывается в соответствии с п. 8.3 Решения о выпуске. При этом опубликование сообщения на Странице в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

3. Сообщение о возникновении события, при наступлении которого осуществляется досрочное/частичное досрочное погашение Облигаций, или События досрочного погашения События частичного досрочного погашения Облигаций публикуется Эмитентом:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты, когда Эмитент узнал или должен был узнать о наступлении такого события;
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты, когда Эмитент узнал или должен был узнать о наступлении такого события.

При этом публикации в сети Интернет осуществляются после публикации в ленте новостей.

4. После досрочного/частичного досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного/частичного досрочного погашения Облигаций, в том числе о количестве досрочно погашенных Облигаций.

Указанная информация публикуется в следующие сроки с даты досрочного/частичного досрочного погашения:

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

При этом публикации в сети Интернет осуществляются после публикации в ленте новостей.

Эмитент также обязан публиковать иную информацию о досрочном/частичном досрочном погашении Облигаций в форме, порядке и сроки, установленные нормативными правовыми актами, регулирующими порядок раскрытия информации на рынке ценных бумаг и действующими на момент наступления указанного события.

Данная информация будет включать в себя указание на изменение порядка расчета накопленного купонного дохода по Облигациям (если применимо) в связи с частичным погашением номинальной стоимости по Облигациям.

Порядок раскрытия информации об условиях и итогах досрочного погашения Облигаций по требованию владельцев Облигаций:

1) Информация о возникновении у владельцев Облигаций права требовать досрочного погашения Облигаций раскрывается Эмитентом в форме, установленной нормативными правовыми актами, регулирующими порядок раскрытия информации на рынке ценных бумаг и действующими на момент наступления указанного события, включая информацию об условиях и стоимости досрочного погашения, в следующие сроки с даты возникновения соответствующих обстоятельств:

- 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 направить Бирже и НРД уведомление о том, что у владельцев Облигаций возникло право предъявить их к досрочному погашению, и что Эмитент принимает Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций не позднее чем на следующий день с момента опубликования информации о возникновении у владельцев права требовать досрочного погашения Облигаций в ленте новостей.

2) Информация о прекращении у владельцев Облигаций права требовать досрочного погашения Облигаций, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты устранения обстоятельств, влекущих возникновение у владельцев Облигаций права требовать досрочного погашения 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.

Эмитент обязан проинформировать Биржу и НРД о наступлении события, прекращающего право владельцев Облигаций требовать досрочного погашения Облигаций, а также о дате или порядке определения даты, с которой у владельцев Облигаций прекращается право требовать досрочного погашения Облигаций не позднее чем на следующий день с момента опубликования информации о прекращении у владельцев права требовать досрочного погашения Облигаций в ленте новостей.

3) После досрочного погашения Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения Облигаций, в том числе о количестве досрочно погашенных Облигаций в форме сообщения о существенном факте.

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

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

9.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

До даты утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял размещение выпусков ценных бумаг, в связи с чем сведения в данном пункте настоящего Проспекта ценных бумаг не приводятся.

9.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

До даты утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял размещение выпусков ценных бумаг, в связи с чем сведения в данном пункте настоящего Проспекта ценных бумаг не приводятся.

9.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Эмитент не является акционерным обществом или эмитентом именных ценных бумаг.

До даты утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял размещение выпусков ценных бумаг, в связи с чем сведения в данном пункте настоящего Проспекта ценных бумаг не приводятся.

9.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

1. Федеральный Закон от 10.12.2003 N 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;
2. Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.1, № 146-ФЗ от 31.07.1998;
3. Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.2, № 117-ФЗ от 05.08.2000;
4. Федеральный Закон от 22.04.1996 N 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;
5. Федеральный Закон от 09.07.1999 N 160-ФЗ «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации»;
6. Федеральный Закон от 25.02.1999 N 39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений»;
7. Федеральный Закон от 10.07.2002 N 86-ФЗ «О Центральном Банке Российской Федерации (Банке России)»;
8. Федеральный Закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;
9. Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.

Указанные законодательные акты применяются в последних действующих редакциях.

9.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

9.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Эмитент не является акционерным обществом, в связи с чем сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся.

9.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

До даты утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял размещение выпусков ценных бумаг. В связи с чем сведения в данном пункте настоящего Проспекта ценных бумаг не приводятся.

9.8. Иные сведения

Иные сведения отсутствуют.

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

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

к) В случае возникновения существенных фактов, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Эмитента и связанных с выпуском Облигаций, информация о таких фактах будет опубликована в следующие сроки с момента появления факта:

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

Обязанность Эмитента по раскрытию информации в форме сообщений о существенных фактах возникает с даты, следующей за днем начала размещения Облигаций.

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

Текст сообщения о существенном факте должен быть доступен на Странице в сети Интернет в течение не менее 12 (Двенадцати) месяцев с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет.

л) Эмитент обязан осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартальных отчетов, начиная с квартала, в течение которого наступила Дата начала размещения Облигаций.

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

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

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

8.12. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска

8.12.1. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям

Вид предоставляемого обеспечения: залог

Лицом, предоставляющим обеспечение по Облигациям выпуска, является Эмитент.

Эмитент является специализированным финансовым обществом, созданным в соответствии с Законом о РЦБ в том числе для эмиссии облигаций с залоговым обеспечением. Зарегистрированные ранее выпуски облигаций с залоговым обеспечением Эмитента отсутствуют.

8.12.2. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям:

8.12.2.1. Условия залога (залогового обеспечения), которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям

а) вид предоставляемого обеспечения: Залог.

Договор залога, которым обеспечивается исполнение обязательств по Облигациям, считается заключенным с момента возникновения у их первого владельца (приобретателя) прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора о залоге считается соблюденной. Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения. С

переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

б) лицо, предоставляющее обеспечение:

Залогодателем является Эмитент.

в) предмет залога:

Обеспечение по Облигациям выпуска предоставляется в форме залога (1) Требований к ОАО «РЖД» (включая будущие требования), основанные на Договоре на сервисное обслуживание между Оригинатором и ОАО «РЖД» и приобретаемые Эмитентом на периодической основе с учетом Требований к предмету уступки на основании Договора уступки, а также залога (2) прав Эмитента по договору залогового счета (далее – «Договор Залогового счета»), заключенному между Эмитентом и Акционерным обществом «АЛЬФА-БАНК» (далее – «Банк Залогового счета»), в отношении банковского счета, реквизиты которого приведены в пп. «е» настоящего пункта.

Представитель владельцев Облигаций исполняет полномочия залогодержателя в отношении залога в обеспечение исполнения обязательств по Облигациям, действуя в интересах владельцев Облигаций.

Описание предмета залога, в том числе сведения об обязательствах, из которых вытекают закладываемые денежные требования, и о должниках залогодателя - эмитента по таким обязательствам, а также сведения о ценных бумагах, которые могут являться предметом залога:

Информация об Оригинаторе:

- полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТМХ – СЕРВИС»;
- сокращенное фирменное наименование): ООО «ТМХ – СЕРВИС»;
- ОГРН 1107746515887;
- ИНН 7704758153;
- место нахождения и адрес: 109074, город Москва, Славянская площадь, д.2/5/4 стр.3, каб. 2087

Ниже приведено описание Требований к ОАО «РЖД», включая сроки и порядок их приобретения Эмитентом и исполнения должником обязательств по ним. Приведенное описание может быть уточнено в Сообщении о ключевых условиях:

На дату утверждения Решения о выпуске облигаций Требования к ОАО «РЖД» из Договора на сервисное обслуживание, входящие в состав залогового обеспечения, не приобретены Эмитентом.

Не позднее даты, непосредственно предшествующей Дате начала размещения Эмитент заключит Договор уступки и приобретет у Оригинатора Требования к ОАО «РЖД» с учетом установленных Требований к предмету уступки, в том числе возникшие на дату приобретения требования (то есть в отношении которых со стороны ОАО «РЖД» подписаны акты выполненных работ в соответствии с Договором на сервисное обслуживание), а также будущие Требования к ОАО «РЖД», всего на общую сумму не более 9 000 000 000 (Девяти миллиардов) рублей (далее – «Первоначальные требования к ОАО «РЖД»).

Сумма, подлежащая уплате Эмитентом Оригинатору по Договору уступки в качестве цены приобретения Первоначальных требований к ОАО «РЖД» (выше и ниже по тексту – «Первоначальная сумма финансирования»), будет получена Эмитентом в результате размещения Облигаций их первым приобретателям, и не будет превышать сумму в 9 000 000 000 (Девять миллиардов) рублей.

Если иное не установлено Сообщением о ключевых условиях выпуска, Эмитент перечисляет Оригинатору Первоначальную сумму финансирования в течение 10 (Десяти) дней с даты завершения размещения Облигаций. При этом в соответствии с Договором уступки в случае если Первоначальная сумма финансирования не перечислена Эмитентом Оригинатору в течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты акта об уступке Первоначальных требований к ОАО «РЖД», Первоначальные требования должны быть уступлены Эмитентом Оригинатору (в объеме, покупная стоимость (предоплата) по которому не была перечислена Эмитентом Оригинатору в указанный срок); при этом, в таком случае в приоритетном порядке такой уступке подлежат Требования к ОАО «РЖД», которые на соответствующий момент являются будущими.

Как указано в подпункте «з» настоящего пункта, Эмитент в течение срока обращения Облигаций периодически (на ежемесячной основе) приобретает у Оригинатора на основании Договора уступки и с учетом Требований к предмету уступки, описанных ниже, возникшие и будущие Требования к ОАО «РЖД» за счет средств, аккумулируемых на Залоговом счете (за счет поступлений по приобретенным ранее и исполненным Требованиям к ОАО «РЖД»).

Если иное не предусмотрено Сообщением о ключевых условиях, Требования к ОАО «РЖД», которые Эмитент вправе приобретать по Договору уступки и за счет средств находящихся на Залоговом счете (далее - «Предмет уступки»), должны соответствовать следующим требованиям:

- возникать из Договора на сервисное обслуживание или договоров, заключаемых во исполнение Договора на сервисное обслуживание, если в Договор на сервисное обслуживание будут внесены изменения, предполагающие заключение таких договоров;
- быть действительными требованиями в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации (а в части Требований к ОАО «РЖД», которые на дату внесения предоплаты / оплаты за них Эмитентом являются будущими требованиями, станут действительными с момента принятия ОАО «РЖД» актов выполненных работ и/или сопутствующих документов в соответствии с Договором на сервисное обслуживание);
- быть выражены в российских рублях;
- являться денежными требованиями в связи с оплатой оказываемых Оригинатором в пользу ОАО «РЖД» услуг по сервисному обслуживанию (иному, чем непредвиденное сервисное обслуживание и отличному от работ по заводскому ремонту и приобретению линейного оборудования) локомотивов, как данный термин определен в Договоре на сервисное обслуживание;
- иметь в качестве должника ОАО «РЖД»;
- принадлежать Оригинатору, не быть заложенными или иным образом обремененными в пользу третьих лиц, не быть уступленными в какой-либо части третьим лицам, и в отношении которых у Оригинатора не существует обязательства уступить и/или иным образом передать их третьему лицу, заложить или иным образом обременить в пользу третьего лица;
- в отношении которых на дату уступки не заявлено возражений или претензий со стороны ОАО «РЖД», в том числе связанных с корректировкой и неправильным расчетом перечисленных сумм и прав зачета;
- иметь в соответствии с Договором на сервисное обслуживание срок оплаты не более 30 (тридцати) календарных дней с даты получения ОАО «РЖД» от Оригинатора необходимого в соответствии с Договором на сервисное обслуживание комплекта документов;
- иметь предусмотренный Договором на сервисное обслуживание срок оплаты, истекающий не позднее через 5 (пять) месяцев после внесения за них Эмитентом предоплаты, но, в любом случае, не позднее чем за три месяца до даты полного погашения Облигаций в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг; и

- уступка которых Эмитенту не составляет нарушения условий Договора на сервисное обслуживание.

Уступаемые возникшие и будущие Требования к ОАО «РЖД» должны соответствовать указанным требованиям по состоянию на дату их возникновения и/или уступки Эмитенту, если эти две даты не совпадают.

Указанные выше требования к Требованиям к ОАО «РЖД» по тексту Решения о выпуске в совокупности именуются «Требования к предмету уступки».

Во избежание сомнений после Даты начала размещения Облигаций Требования к предмету уступки (с учетом изменений, указанных в Сообщении о ключевых условиях выпуска) могут изменяться не иначе как путем внесения изменений в Решение о выпуске в соответствии с процедурой, предусмотренной действующим законодательством Российской Федерации. При этом внесение изменений в Решение о выпуске осуществляется с согласия владельцев Облигаций. Такое согласие дается либо путем принятия решения общего собрания владельцев Облигаций либо представителем владельцев Облигаций, уполномоченным решением общего собрания владельцев Облигаций самостоятельно принимать решение по вопросу о даче такого согласия. При этом указанные решения общего собрания владельцев Облигаций принимаются большинством в три четверти голосов, которыми обладают лица, имеющие право голоса на общем собрании владельцев Облигаций, как это предусмотрено действующим законодательством Российской Федерации.

г) стоимость заложенного имущества, определенная для цели заключения договора залога, которым обеспечивается исполнение обязательств по Облигациям:

Если иное не предусмотрено Сообщением о ключевых условиях выпуска, для целей Решения о выпуске ценных бумаг размер залогового обеспечения по Облигациям на конкретную дату определяется по следующей формуле:

$$РЗО = ДТ_{ЗС} + ДТ_{ТР}$$

где:

РЗО – размер Залогового обеспечения;

ДТ_{ЗС} – сумма денежных средств, находящихся на Залоговом счете;

ДТ_{ТР} – совокупная сумма Требования к ОАО «РЖД» в размере общей стоимости оказанных Оригинатором услуг по Договору на сервисное обслуживание, подтвержденной принятыми ОАО РЖД актами выполненных работ в отношении всех Требования в ОАО «РЖД», которые по состоянию на соответствующий момент расчета являются уступленными в пользу Эмитента и не были погашены, исполнены или иным образом прекращены.

Для целей статьи 340 Гражданского кодекса Российской Федерации:

- стоимость Залогового обеспечения по Облигациям равна показателю РЗО;

- стоимость части залогового обеспечения, составляющей требования к Банку Залогового счета, равна показателю ДТ_{ЗС};

- стоимость части залогового обеспечения, которую составляют Требования к ОАО «РЖД», равна показателю ДТ_{ТР}.

д) объем требований владельцев Облигаций, обеспечиваемых залогом:

Залогом Требования к ОАО «РЖД» и залогом прав по Договору Залогового счета обеспечивается исполнение всех обязательств Эмитента по Облигациям (в том числе, в случае досрочного или частичного досрочного погашения), включая обязательство по выплате номинальной стоимости Облигаций их владельцам, выплате купонного дохода по Облигациям, а также по выплате

процентов и иных сумм, причитающихся владельцам Облигаций за неисполнение (несвоевременное исполнение) обязательств Эмитента по Облигациям.

е) банковские реквизиты залогового счета, на который подлежат зачислению Поступления по залоговому обеспечению:

Банковские реквизиты залогового счета (по тексту – «Залоговый счет», «Счет»):

Владелец счета (получатель средств): **Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс»**

Номер счета: **40701810601300001094**

ИНН получателя средств: **7743167690**

Кредитная организация:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «АЛЬФА-БАНК»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «АЛЬФА-БАНК»**

Адрес (место нахождения): **107078, Город Москва, улица Каланчевская, 27.**

Почтовый адрес: **107078, Город Москва, улица Каланчевская, 27.**

БИК **044525593**

Корр.счет №: **30101810200000000593**

Залоговый счет является залоговым счетом Эмитента в смысле ст. 358.9 Гражданского кодекса Российской Федерации и для целей п. 4 ст. 27.3-1 Закона о РЦБ.

Приобретение Облигаций означает согласие владельцев Облигаций с тем, что, для целей статьи 358.13 Гражданского кодекса РФ, Банк Залогового счета вправе в одностороннем порядке или по соглашению с Эмитентом вносить изменения в Договор Залогового счета в части установления общих условий отношений Эмитента и Банка Залогового счета, порядка проведения операций по Залоговому счету и тарифов на банковское обслуживание Банка Залогового счета и других положений Договора Залогового счета, которые не затрагивают права и законные интересы владельцев Облигаций.

Эмитент в целях соблюдения положений статьи 358.11 Гражданского кодекса Российской Федерации уведомляет Банк Залогового счета об условиях залога, устанавливаемого в обеспечение исполнения обязательств по Облигациям, путем направления Банку Залогового счета копий текста Сертификата Облигаций, а также текста Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг с отметками о государственной регистрации, заверенных уполномоченным органом Эмитента и содержащих условия залога Счета.

В дату фактического размещения первой Облигации Эмитент направляет уведомление о залоге прав по договору банковского счета в Банк Залогового счета.

Если иное не предусмотрено Сообщением о ключевых условиях выпуска, Договор Залогового счета, помимо Эмитента и Банка Залогового счета подписывается Представителем владельцев Облигаций от имени владельцев Облигаций. Подписание указанного договора Представителем владельцев Облигаций означает согласие Представителя владельцев Облигаций от имени залогодержателей - владельцев Облигаций с условиями данного договора, что влечет возникновение у залогодержателей – владельцев Облигаций прав и обязанностей, предусмотренных относящимися к ним положениями данного договора. Представитель владельцев Облигаций при подписании данного договора действует не от своего имени, а от имени владельцев Облигаций, и его назначение в таком качестве приобретает юридическую силу в момент размещения первой Облигации.

Эмитент не вправе инициировать или осуществлять закрытие Залогового счета или расторжение Договора Залогового счета без предварительного согласия Представителя владельцев облигаций. С момента размещения первой Облигации Договор Залогового счета должен рассматриваться как соглашение Банка Залогового счета, залогодателя (Эмитента) и залогодержателей – владельцев Облигаций для целей пункта 1 и пункта 2 статьи 358.12 Гражданского кодекса Российской Федерации.

ж) сведения о запретах и ограничениях по распоряжению денежными средствами на залоговом счете, установленных в отношении твердой денежной суммы (твердой денежной суммы, в отношении которой залогодатель - эмитент не вправе без согласия в письменной форме залогодержателей - владельцев облигаций давать банку распоряжения, в результате исполнения которых сумма денежных средств на залоговом счете станет ниже указанной твердой денежной суммы, а банк не вправе исполнять такие распоряжения):

Ограничения в отношении твердой денежной суммы на Залоговом счете не установлены. Во избежание сомнений, в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг предметом залога, установленного в пользу владельцев Облигаций Решением о выпуске, не являются права Эмитента в отношении какой-либо твердой денежной суммы. До момента полного погашения Облигаций в залоге у их владельцев находятся права (денежные требования) Эмитента в отношении всех денежных средств Эмитента на Залоговом счете).

з) исчерпывающий перечень и предельный размер выплат, для осуществления которых эмитент вправе использовать денежные суммы, зачисленные на залоговый счет, или указание на то, что денежные суммы, зачисленные на залоговый счет, используются эмитентом только для исполнения обязательств по облигациям или осуществления выплат в соответствии с требованиями федеральных законов:

Если иное не будет установлено в Сообщении о ключевых условиях выпуска, Эмитент не вправе распоряжаться денежными средствами, находящимися на Залоговом счете до полного погашения Облигаций и прекращения Договора залогового счета, за исключением осуществления операций/платежей указанных ниже (далее – «Перечень доступных операций по счету»):

(i) Оригинатору в качестве цены приобретения (предоплаты) в отношении Требований к ОАО «РЖД» (в том числе определенной части будущих требований) в размере не более 100 000 000 000 (Ста миллиардов) рублей в год;

(ii) исполнение Эмитентом обязательств (в том числе, в случае досрочного или частичного досрочного погашения Облигаций) по выплате номинальной стоимости, купонного дохода по Облигациям и выплате процентов за пользование чужими денежными средствами и (или) неустойки за нарушение условий исполнения обязательств по Облигациям, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг, а также по выплате цены за Облигации, приобретаемых Эмитентом у их владельцев в случаях, когда такое приобретение осуществляется в соответствии с условиями, предусмотренными Решением о выпуске.

Иные операции по списанию денежных средств с Залогового счета (в том числе их перечислению на другие банковские счета Эмитента) не допускаются, за исключением перечисленных ниже случаев.

Операции по распоряжению денежными средствами, находящимися на Залоговом счете, указанные в Перечне доступных операций по счету, совершаются Эмитентом с согласия Представителя владельцев Облигаций. Использование Эмитентом денежных средств, находящихся на Залоговом счете, без предварительного согласия Представителя владельцев облигаций не предусмотрено.

Во избежание сомнений, Представитель владельцев Облигаций предоставляет согласие на списание денежных средств со счета в порядке осуществления представителем владельцев

Облигаций полномочий залогодержателей – владельцев Облигаций в отношении прав по Договору Залогового счета.

Не требуется принятие решения общим собранием владельцев Облигаций для предоставления согласия представителю владельцев Облигаций на предоставление согласия Эмитенту на распоряжение денежными средствами на Залоговом счете в целях, указанных в подпунктах (i) и (ii) настоящего подпункта «з» выше, а также в случаях, когда Банк Залогового счета ошибочно осуществил зачисление средств на Залоговый счет и осуществляет соответствующую корректировку, а также в случае перевода средств с Залогового счет на иной залоговый счет Эмитента, права Эмитента по которому заложены или будут заложены (в момент перевода денежных средств) в пользу владельцев Облигаций, вследствие наступления События замены Банка Залогового счета (как термин определен ниже).

Предоставляя согласие на списание средств с Залогового счета, представитель владельцев Облигаций проверяет исключительно целевой характер списания на основании информации, предоставленной ему Эмитентом, Сервисным агентом и/или Расчетным агентом.

Критерии денежных требований, которые эмитент вправе приобретать без согласия владельцев облигаций за счет находящихся на залоговом счете денежных сумм, или указание на то, что такое право эмитента не предусматривается:

Как указано выше, Представитель владельцев облигаций предоставляет согласие на каждый случай использования Эмитентом сумм денежных средств, находящихся на Залоговом счете, для приобретения (оплаты или предоплаты) Требования к ОАО «РЖД». Использование Эмитентом денежных средств, находящихся на Залоговом счете, без предварительного согласия Представителя владельцев облигаций не предусмотрено.

В случае наступления любого из следующих событий (каждое далее – «Событие замены Банка Залогового счета»):

- принятия решения о ликвидации Банка Залогового счета;
- отзыва лицензии Банка Залогового счета на осуществление банковских операций;
- введения в отношении Банка Залогового счета процедуры банкротства, предусмотренной законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве);
- закрытия или прекращения существования Залогового счета по причинам, не зависящим от Эмитента,

Эмитент обязан открыть залоговый счет в ином российском банке, действующем в соответствии с законодательством Российской Федерации и имеющем кредитный рейтинг, присвоенный рейтинговым агентством Акционерным обществом «Рейтинговое агентство «Эксперт РА» и/или Аналитическим Кредитным Рейтинговым Агентством (Акционерное общество) (АКРА (АО)) (или их соответствующими правопреемниками) и/или иным рейтинговым агентством, которое в соответствии с применимым законодательством Российской Федерации аккредитовано Банком России и чьи рейтинги используются для целей определения состава и объектов возможного инвестирования средств пенсионных накоплений российскими негосударственными пенсионными фондами, на уровне, достаточном в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации для банков, в которых могут быть размещены денежные средства (включая депозиты), составляющие средства пенсионных накоплений, а при отсутствии такого банка или невозможности открыть в нем счет после приложения разумных усилий – в любом другом российском банке, действующем в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации (далее – «Залоговый счет – Заместитель»).

Залоговый счет – Заместитель должен открываться на условиях, аналогичных условиям, предусмотренным Договором залогового счета, или на более выгодных для Эмитента условиях. В частности, если иное не предусмотрено Сообщением о ключевых условиях выпуска, договор,

на основании которого открывается Залоговый счет – Заместитель должен быть подписан представителем владельцев Облигаций, за исключением случаев, если по Облигациям в соответствующий момент времени отсутствует лицо, исполняющее обязанности представителя владельцев Облигаций, в том числе в связи с отказом представителя владельцев Облигаций от исполнения обязанностей по договору с Эмитентом Облигаций, и при условии, что новый представитель владельцев облигаций не утвержден общим собранием владельцев Облигаций в течение двух месяцев после прекращения полномочий предшествовавшего Представителя владельцев облигаций.

В случае открытия Залогового счета – Заместителя Эмитент обязуется внести изменения (в части реквизитов такого счета) в Решение о выпуске, в соответствии с процедурой, предусмотренной действующим законодательством Российской Федерации.

С момента государственной регистрации изменений в решение о выпуске Облигаций в соответствии со статьями 358.11 и п. 1 ст. 358.12 ГК РФ считается заключенным договор залога прав по банковскому счету в отношении Залогового счета - Заместителя между Эмитентом как залогодателем, владельцами Облигаций как залогодержателями и банком, в котором открыт Залоговый счет – Заместитель.

С момента государственной регистрации изменений в решение о выпуске Облигаций к Залоговому счету – Заместителю применяются все правила о Залоговом счете, предусмотренные настоящим пунктом, в частности, на Залоговый счет – Заместитель должны зачисляться денежные средства во исполнение обязательств, которые должны были зачисляться на Залоговый счет в соответствии с настоящим пунктом. Соответствующие условия должны быть предусмотрены договором между Эмитентом, представителем владельцев Облигаций и банком, в котором открыт Залоговый счет – Заместитель.

и) указание на то, у какой из сторон находится заложенное имущество, а если предмет залога являются денежные требования - указание на то, что подлинники документов, удостоверяющих закладываемые денежные требования, находятся (в отношении будущих денежных требований, вытекающих из будущих обязательств, - будут находиться) у эмитента или переданы (в отношении будущих денежных требований, вытекающих из будущих обязательств, - будут переданы) эмитентом на хранение нотариусу или иному третьему лицу:

Подлинник (оригинал) Договора на сервисное обслуживание будет храниться у Оригинатора и будет выдаваться Оригинатором по письменному запросу Эмитента (для целей судебных разбирательств в отношении взыскания по Требованиям к ОАО «РЖД» или аналогичных целей). Эмитенту будет предоставлена удостоверенная уполномоченным лицом Оригинатора копия Договора на сервисное обслуживание.

Подлинник (оригинал) Договора Залогового счета, права по которому закладываются Эмитентом в обеспечение обязательств Эмитента по Облигациям, а также подлинник (оригинал) Договора уступки будут находиться на хранении у Эмитента.

Если иное не будет раскрыто в Сообщение о ключевых условиях, подлинники (оригиналы) документов, удостоверяющих Требования к ОАО «РЖД» (включая выставляемые счета, акты выполненных работ и иные сопутствующие документы), возникающие и уступаемые Эмитенту в течение срока обращения Облигаций и закладываемые в обеспечение обязательств Эмитента по Облигациям, будут храниться у Оригинатора, при этом Эмитент будет получать удостоверенные Оригинатором светокопии актов выполненных работ в отношении услуг, к которым относятся приобретенные Эмитентом Требования к ОАО «РЖД», а в случаях просрочки исполнения по Требованиям к ОАО «РЖД» более чем на 15 (пятнадцать) дней относительно установленного Договором на сервисное обслуживание срока для осуществления оплаты Эмитент будет вправе получить у Оригинатора оригиналы (или удостоверенные копии) соответствующих актов выполненных работ и копии сопутствующих документов в сроки, установленные Договором уступки.

Облигации обеспечены залогом денежных требований, в том числе будущих денежных прав требований, и указанные права требования могут изменяться в процессе обращения Облигаций. Если иное не предусмотрено применимым законодательством, не позднее двух рабочих дней после каждой даты уступки Требования к ОАО «РЖД» Эмитент обязан обратиться к нотариусу с уведомлением для внесения в реестр залогов движимого имущества сведений о вновь возникшем залоге в отношении уступленных Требования к ОАО «РЖД».

к) указание прав владельцев облигаций с залоговым обеспечением на получение в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по облигациям с залоговым обеспечением удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям из стоимости заложенного имущества, либо из страхового возмещения, либо из сумм возмещения, причитающихся залогодателю в случае изъятия (выкупа) заложенного имущества для государственных или муниципальных нужд, его реквизиции или национализации, преимущественно перед другими кредиторами залогодателя за изъятиями, установленными федеральным законом:

Владельцы Облигаций имеют право на получение в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по Облигациям удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям из стоимости заложенного имущества путем обращения на него взыскания в порядке, указанном в настоящем пункте, либо из сумм возмещения, причитающихся залогодателю в случае реквизиции или национализации заложенного имущества, преимущественно перед другими кредиторами залогодателя-Эмитента (за изъятиями, установленными федеральным законом).

При этом, под неисполнением или ненадлежащим исполнением понимается дефолт (как данный термин определен в законодательстве Российской Федерации) Эмитента по исполнению обязательств, обеспеченных залогом.

л) сведения о страховании риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по закладываемым денежным требованиям:

Страхование риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по закладываемым денежным требованиям, не проводилось.

м) порядок обращения взыскания на предмет залога:

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по Облигациям обращение взыскания на Залоговое обеспечение по Облигациям может осуществляться по усмотрению представителя владельцев Облигаций во внесудебном либо судебном порядке на условиях, предусмотренных Законом о РЦБ и ГК РФ и Решением о выпуске ценных бумаг.

НРД производит списание Облигаций со счетов депонентов в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД после получения НРД уведомления от Эмитента об удовлетворении требований владельцев Облигаций о выплате номинальной стоимости Облигаций и купонного дохода за счет обращения взыскания на Залоговое обеспечение по Облигациям и (или) о погашении соответствующих требований по Облигациям, не удовлетворенных за счет средств, полученных в результате реализации Залогового обеспечения по Облигациям после обращения взыскания на Залоговое обеспечение по Облигациям, как указано в настоящем пункте. Эмитент вправе направить такое уведомление только после получения предварительного согласия от представителя владельцев Облигаций.

Денежные средства, получаемые Представителем владельцев Облигаций в пользу владельцев Облигаций в результате обращения взыскания на Залоговое обеспечение по Облигациям, перечисляются на специальный счет представителя владельцев Облигаций в соответствии с п. 2 ст. 29.3 Закона о РЦБ.

Право владельцев Облигаций на получение исполнения по заложенным Требованиям к ОАО «РЖД» после возникновения оснований для обращения взыскания на такие права требования

После возникновения оснований для обращения взыскания на Требования к ОАО «РЖД» залогодержатели-владельцы Облигаций получают право на получение исполнения по заложенному требованию в пределах, необходимых для покрытия требований залогодержателей, обеспеченных залогом в соответствии с п. 3 ст. 358.6 ГК РФ. После получения Оригинатором уведомлений от Представителя владельцев Облигаций о возникновении оснований для обращения взыскания на заложенные Требования к ОАО «РЖД» (далее – «Уведомление о возникновении основания для обращения взыскания»), денежные средства по соответствующему(им) Договору на сервисное обслуживание в пределах, необходимых для покрытия требований владельцев Облигаций, обеспеченных залогом таких Требования к ОАО «РЖД», подлежат перечислению в пользу владельцев Облигаций на специальный счет представителя владельцев Облигаций.

Уведомление о возникновении оснований для обращения взыскания должно содержать следующие сведения:

- а) государственный регистрационный номер выпуска Облигаций;
- б) указание на Договор на сервисное обслуживание, должнику по которому(ым) направляется уведомление;
- в) описание события, являющегося основанием для обращения взыскания на заложенные Требования к ОАО «РЖД»;
- г) полное наименование представителя владельцев Облигаций;
- д) место нахождения, адрес и почтовый адрес представителя владельцев Облигаций;
- е) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) представителя владельцев Облигаций.

К уведомлению представителя владельцев Облигаций должны прикладываться следующие документы:

- документы, подтверждающие полномочия лиц, подписавших требование от имени представителя владельцев Облигаций;
- в случае если Эмитент не раскрывает информацию о Представителе владельцев облигаций или если Представитель владельцев облигаций, направляющий распоряжение, является иным лицом, чем лицо, раскрытое Эмитентом на дату предоставления распоряжения – документы, подтверждающие назначение Представителя владельцев облигаций (копия решения Эмитента о назначении представителя владельцев Облигаций или копия протокола общего собрания владельцев Облигаций, содержащая решение об избрании представителя владельцев Облигаций).

Достаточным подтверждением наступления дефолта по Облигациям, являющегося основанием для обращения взыскания на заложенные Требования к ОАО «РЖД», признается раскрытие Эмитентом информации о таком дефолте в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Решением о выпуске ценных бумаг.

Обращение взыскания на Требования к ОАО «РЖД» во внесудебном порядке

Обращение взыскания на Требования к ОАО «РЖД» во внесудебном порядке осуществляется путем уступки Требования к ОАО «РЖД», принадлежащих Эмитенту, в соответствии с п. 3 ст. 358.8 ГК РФ. При этом, такая уступка осуществляется по усмотрению Представителя владельцев Облигаций в пользу владельцев Облигаций пропорционально количеству Облигаций, принадлежащему каждому из них.

В соответствии с п. 4 ст. 358.8 ГК РФ обращение взыскания на Требования к ОАО «РЖД» путем их уступки в соответствии с п. 3 ст. 358.8 ГК РФ не прекращает обеспеченных залогом

требований владельцев Облигаций; при этом, с момента полного исполнения указанных обязательств соответствующие требования владельцев Облигаций по Облигациям прекращаются в размере, эквивалентном размеру исполненных обязательств по Требованиям к ОАО «РЖД».

Дополнительная информация о процедуре обращения взыскания на Требования к ОАО «РЖД» во внесудебном порядке может быть раскрыта в Сообщении о ключевых условиях выпуска.

Уступка в ходе обращения взыскания на Требования к ОАО РЖД производится на основании требования Представителя владельцев Облигаций, предъявляемого после неисполнения (ненадлежащего исполнения) обязательств Эмитентом по Решению о выпуске Облигаций, в том числе по выплате номинальной стоимости (части номинальной стоимости) Облигаций их владельцам, выплате купонного дохода по Облигациям.

Требование должно содержать следующие сведения:

- а) государственный регистрационный номер выпуска Облигаций;
- б) описание события, являющегося основанием для обращения взыскания на заложенные Требования к ОАО «РЖД»;
- в) полное наименование представителя владельцев Облигаций;
- г) место нахождения, адрес и почтовый адрес представителя владельцев Облигаций;
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) представителя владельцев Облигаций.

К требованию представителя владельцев Облигаций об обращении взыскания на заложенные Требования к ОАО «РЖД» должны прикладываться следующие документы:

- документы, подтверждающие полномочия лиц, подписавших требование от имени представителя владельцев Облигаций;
- в случае, если Эмитент не раскрывает информацию о представителе владельцев Облигаций, или если представитель владельцев Облигаций, направляющий распоряжение, является иным лицом, чем лицо, раскрытое Эмитентом на дату предоставления распоряжения – документы, подтверждающие назначение представителя владельцев Облигаций (копия решения Эмитента о назначении представителя владельцев Облигаций или копия протокола общего собрания владельцев Облигаций, содержащая решение об избрании представителя владельцев Облигаций).

Достаточным подтверждением наступления дефолта по Облигациям, являющегося основанием для обращения взыскания на заложенные Требования к ОАО «РЖД» признается раскрытие Эмитентом информации о таком дефолте в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Решением о выпуске ценных бумаг.

В случае отказа залогодателя уступить заложенное право, владельцы Облигаций (представленные Представителем владельцев Облигаций и (или) третье лицо (если таковое будет предусмотрено в Сообщении о ключевых условиях выпуска) вправе требовать перевода Требования к ОАО «РЖД» на себя в судебном порядке в соответствии с п. 3 ст. 358.8 ГК РФ или на основании исполнительной надписи нотариуса.

Обращение взыскания на права по Договору Залогового счета во внесудебном порядке

При обращении взыскания на заложенные права по Договору Залогового счета во внесудебном порядке требования владельцев Облигаций в соответствии с п. 1 ст. 358.14 ГК РФ удовлетворяются путем списания денежных средств с Залогового счета на основании распоряжения представителя владельцев Облигаций, осуществляющего полномочия залогодержателя, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Указанное распоряжение может быть предъявлено Представителем владельцев Облигаций после неисполнения (ненадлежащего исполнения) обязательств Эмитентом по Решению о выпуске Облигаций, в том числе по выплате номинальной стоимости (части номинальной стоимости) Облигаций их владельцам, выплате фиксированного купонного дохода по Облигациям.

Распоряжение должно содержать следующие сведения:

- а) государственный регистрационный номер выпуска Облигаций;
- б) описание события, являющегося основанием для обращения взыскания на заложенные права по Договору Залогового счета
- в) полное наименование представителя владельцев Облигаций;
- г) место нахождения, адрес и почтовый адрес представителя владельцев Облигаций;
- д) реквизиты специального счета представителя владельцев Облигаций;
- е) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) представителя владельцев Облигаций.

К распоряжению представителя владельцев Облигаций об обращении взыскания на заложенные права по Договору Залогового счета должны прикладываться следующие документы:

- документы, подтверждающие полномочия лиц, подписавших требование от имени представителя владельцев Облигаций;
- в случае если Эмитент не раскрывает информацию о представителе владельцев Облигаций, или если представитель владельцев Облигаций, направляющий распоряжение, является иным лицом, чем лицо, раскрытое Эмитентом на дату предоставления распоряжения – документы, подтверждающие назначение представителя владельцев Облигаций (копия решения Эмитента о назначении представителя владельцев Облигаций или копия протокола общего собрания владельцев Облигаций, содержащая решение об избрании представителя владельцев Облигаций).

Достаточным подтверждением наступления дефолта по Облигациям, являющегося основанием для обращения взыскания на заложенные права по Договору Залогового счета, признается раскрытие Эмитентом информации о таком дефолте в соответствии с законодательством Российской Федерации о рынке ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг.

Эмитент соглашается, что Банк Залогового счета осуществляет списания с Залогового счета без согласия Эмитента на основании надлежащим образом предоставленного распоряжения представителя владельцев Облигаций об обращении взыскания на заложенные права по Договору Залогового счета.

Обращение взыскания на Требования к ОАО «РЖД» и Договору Залогового счета в судебном порядке

Обращение взыскания на Требования к ОАО «РЖД» и на права по Договору Залогового счета в судебном порядке осуществляется по решению суда в соответствии с процедурой, предусмотренной Законом о РЦБ и ГК РФ.

При обращении взыскания на заложенные права по Залоговому счету требования залогодержателей – владельцев Облигаций удовлетворяются путем списания денежных средств с такого залогового счета и направления указанных денежных средств на исполнение обязательств по Облигациям в соответствии с п. 1 ст. 358.14 ГК РФ.

В случае обращения взыскания на Залоговое обеспечение по Облигациям в судебном порядке:

- Залогодержатели - владельцы Облигаций (представитель владельцев Облигаций, осуществляющий полномочия залогодержателя в интересах владельцев Облигаций) имеют право заявлять Эмитенту требования о получении денежных средств от реализации находящихся в Залоговом обеспечении денежных требований в размере, не превышающем сумму обязательств Эмитента по Облигациям.
- Сумма, вырученная от реализации имущества, входящего в состав Залогового обеспечения, распределяется между залогодержателями (владельцами Облигаций).
- Если сумма, вырученная при реализации имущества, входящего в состав Залогового обеспечения, превышает размер обеспеченных залогом требований по Облигациям, разница после удержания из нее сумм, необходимых для покрытия расходов, связанных с обращением взыскания на это имущество и его реализацией, возвращается Эмитенту.
- Денежные средства, полученные от реализации имущества, входящего в состав Залогового обеспечения, перечисляются в пользу владельцев Облигаций в безналичном порядке в валюте Российской Федерации.
- В случае, когда по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, имущество, включенное в состав Залогового обеспечения, должно перейти в собственность владельцев Облигаций, оно переходит в общую собственность соответствующих владельцев Облигаций.

н) иные условия залога:

(i) выдача Банком Залогового счета сведений об остатке денежных средств на Залоговом счете

Банк по требованию представителя владельцев Облигаций, осуществляющего полномочия залогодержателя в интересах владельцев Облигаций, предъявленному в письменной форме, обязан предоставлять ему сведения об остатке денежных средств на Залоговом счете, об операциях по Залоговому счету и о предъявленных по Залоговому счету требованиях, о расчетных документах, являющихся основанием для совершения операций по Залоговому счету, а также о запретах и об ограничениях, наложенных на Залоговый счет в срок, предусмотренный Договором Залогового счета.

(ii) уступка Требований к ОАО «РЖД»

Если иное не предусмотрено Сообщением о ключевых условиях выпуска, уступка или иное отчуждение Эмитентом Требований к ОАО «РЖД» не допускается, за исключением (а) случаев обращения взыскания в порядке, указанном в подпункте «м» настоящего пункта 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг, а также (б) случаев обратной уступки Оригинатору при выявлении несоответствия уступленных Требований к ОАО «РЖД» Требованиям к предмету уступки или иным критериям отбора описанным в Сообщении о ключевых условиях, и (в) случая, когда по итогам размещения Облигаций сумма, доступная Эмитенту для перечисления Первоначальной суммы финансирования, оказывается меньше изначально согласованной Эмитентом и Оригинатором в Акте первоначальной уступки, вследствие чего требуется осуществить обратную уступку в отношении Требований к ОАО «РЖД» на недостающую Эмитенту сумму (и в таком случае в приоритетном порядке такой уступке подлежат Требования к ОАО «РЖД», которые на соответствующий момент являются будущими).

(iii) учет денежных требований, находящихся в залоге по Облигациям, и денежных сумм, зачисленных на залоговые счета:

Учет денежных требований, находящихся в залоге по Облигациям, и денежных сумм, зачисленных на Залоговый счет Эмитент, осуществляется путем ведения Эмитентом реестра учета.

(iv) сведения об иных выпусках облигаций, обязательства по которым обеспечиваются за счет

того же обеспечения, что и обязательства по Облигациям и сведения об обязательствах каждой очереди:

Залоговым обеспечением обеспечивается только исполнение обязательств по Облигациям.

(v) сведения о Сервисном агенте:

Полное фирменное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «ТМХ-Сервис»
Сокращенное фирменное наименование:	ООО «ТМХ-Сервис»
Место нахождения и адрес:	109074, город Москва, Славянская площадь, д.2/5/4 стр.3, каб. 2087
ОГРН	1107746515887
ИНН	7704758153

Сервисный агент действует на основании договора между Эмитентом и Сервисным агентом (далее также – «Договор с сервисным агентом»).

Основными функциями Сервисного агента являются:

- обслуживание портфеля Требований к ОАО «РЖД»;
- составление на ежеквартальной основе отчета о совокупном объеме уступленных Эмитенту Требований к ОАО «РЖД» и совокупной сумме поступлений от ОАО «РЖД» по портфелю Требований к ОАО «РЖД» по форме, согласованной с Эмитентом;
- взаимодействие от имени Эмитента (на основании доверенности) с ОАО «РЖД», судебными и иными органами по всем вопросам, связанным с исполнением обязательств по Договору на сервисное обслуживание, в том числе обеспечение своевременного поступления денежных средств от ОАО «РЖД» на Залоговый счет;
- оказание иных услуг, предусмотренных Решением о выпуске и (или) Договором с сервисным агентом.

Во всех случаях, когда согласно Решению о выпуске предусмотрено возложение на Сервисного агента той или иной ответственности, такая ответственность может быть ограничена Договором с сервисным агентом.

Договором с сервисным агентом может быть предусмотрено, что Сервисный агент вправе приостановить исполнение каких-либо из функций, предусмотренных Решением о выпуске в случае, если ему не будут возмещены те или иные расходы, связанные с выполнением таких функций.

Эмитент вправе отменять назначение Сервисного агента в порядке и на условиях, предусмотренных Договором с сервисным агентом, и одновременно с такой отменой либо не позднее нее назначать нового Сервисного агента.

Новый Сервисный агент должен соответствовать следующим условиям:

- условия договора с новым Сервисным агентом должны во всех существенных аспектах соответствовать условиям договора с прежним Сервисным агентом;
- обладать техническим функционалом, компетенцией и репутацией, необходимыми и достаточными для осуществления функций Сервисного агента.

Раскрытие информации об отмене назначения Сервисного агента и назначении нового Сервисного агента осуществляется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты совершения таких назначений либо их отмены:

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

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

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

В случае, если Эмитент назначает нового Сервисного агента после Даты начала размещения Облигаций, такое назначение может осуществляться только с согласия Представителя владельцев Облигаций. Представитель владельцев Облигаций дает такое согласие только в случае, если право предоставить такое согласие предоставлено ему решением общего собрания владельцев Облигаций.

Иные условия обеспечения в форме залога денежных требований, а также будущих денежных требований по Облигациям настоящего выпуска:

Эмитент не вправе обременять денежные требования, выступающие в качестве Залогового обеспечения по Облигациям, залогом или иными правами третьих лиц.

8.12.2.2. Условия поручительства, которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям

Обеспечение в форме поручительства не предусмотрено.

8.12.2.3. Условия банковской гарантии, которой обеспечивается исполнение обязательств по облигациям

Обеспечение в форме банковской гарантии не предусмотрено.

8.12.2.4. Условия государственной или муниципальной гарантии, которой обеспечивается исполнение обязательств по облигациям

Обеспечение в форме государственной или муниципальной гарантии не предусмотрено.

8.12.3. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием:

Сведения в настоящем пункте не приводятся, размещаемые ценные бумаги не являются облигациями с ипотечным покрытием.

8.12.4. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с залоговым обеспечением денежными требованиями:

8.12.4.1. Сведения о лице, осуществляющем учет находящихся в залоге денежных требований и денежных сумм, зачисленных на залоговый счет

Учет денежных требований, находящихся в залоге по Облигациям, и денежных сумм, зачисленных на Залоговый счет Эмитент, осуществляется путем ведения Эмитентом реестра учета.

8.12.4.2. Сведения о выпусках облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями и денежных требованиях из заключенных эмитентом договоров, исполнение обязательств по которым обеспечивается (может быть обеспечено) данным залоговым обеспечением

Денежные требования, выступающие предметом залога по Облигациям не заложены и не будут заложены в обеспечение исполнения обязательств по иным облигациям Эмитента либо из заключенных Эмитентом договоров.

8.12.4.3. Сведения о страховании риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по находящимся в залоге денежным требованиям, и (или) риска ответственности за неисполнение обязательств по облигациям с залоговым обеспечением денежными требованиями

Страхование риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по закладываемым денежным требованиям, не проводилось.

8.12.4.4. Сведения об организациях, обслуживающих находящиеся в залоге денежные требования

Лицом, которое на основании договора с Эмитентом осуществляет обслуживание портфеля Требования к ОАО «РЖД» является Общество с ограниченной ответственностью «ТМХ-Сервис» («Сервисный агент»).

Сведения о Сервисном агенте:

Полное фирменное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «ТМХ-Сервис»
Сокращенное фирменное наименование:	ООО «ТМХ-Сервис»
Место нахождения и адрес:	109074, город Москва, Славянская площадь, д.2/5/4 стр.3, каб. 2087
ОГРН	1107746515887
ИНН	7704758153

Сервисный агент действует на основании договора между Эмитентом и Сервисным агентом (далее также – «Договор с сервисным агентом»).

Основными функциями Сервисного агента являются:

- обслуживание портфеля Требования к ОАО «РЖД»;
- составление на ежеквартальной основе отчета о совокупном объеме уступленных Эмитенту Требования к ОАО «РЖД» и совокупной сумме поступлений от ОАО «РЖД» по портфелю Требования к ОАО «РЖД» по форме, согласованной с Эмитентом;
- взаимодействие от имени Эмитента (на основании доверенности) с ОАО «РЖД», судебными и иными органами по всем вопросам, связанным с исполнением обязательств по Договору на сервисное обслуживание, в том числе обеспечение своевременного поступления денежных средств от ОАО «РЖД» на Залоговый счет;
- оказание иных услуг, предусмотренных Решением о выпуске и (или) Договором с сервисным агентом.

Во всех случаях, когда согласно Решению о выпуске предусмотрено возложение на Сервисного агента той или иной ответственности, такая ответственность может быть ограничена Договором с сервисным агентом.

Договором с сервисным агентом может быть предусмотрено, что Сервисный агент вправе приостановить исполнение каких-либо из функций, предусмотренных Решением о выпуске в случае, если ему не будут возмещены те или иные расходы, связанные с выполнением таких функций.

Эмитент вправе отменять назначение Сервисного агента в порядке и на условиях, предусмотренных Договором с сервисным агентом, и одновременно с такой отменой либо не позднее нее назначать нового Сервисного агента.

Новый Сервисный агент должен соответствовать следующим условиям:

- условия договора с новым Сервисным агентом должны во всех существенных аспектах соответствовать условиям договора с прежним Сервисным агентом;
- обладать техническим функционалом, компетенцией и репутацией, необходимыми и достаточными для осуществления функций Сервисного агента.

Раскрытие информации об отмене назначения Сервисного агента и назначении нового Сервисного агента осуществляется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты совершения таких назначений либо их отмены:

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

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

В случае, если Эмитент назначает нового Сервисного агента после Даты начала размещения Облигаций, такое назначение может осуществляться только с согласия Представителя владельцев Облигаций. Представитель владельцев Облигаций дает такое согласие только в случае, если право предоставить такое согласие предоставлено ему решением общего собрания владельцев Облигаций.

8.12.4.5. Информация о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения облигаций, в состав которого входят денежные требования

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг денежные требования, которые будут выступать предметом залога по Облигациям, не возникли. В этой связи информация не приводится.

8.12.4.6. Информация о формах, способах принятия и объеме рисков, принимаемых первоначальными и (или) последующими кредиторами по обязательствам, денежные требования по которым составляют залоговое обеспечение

Предметом залога по Облигациям является совокупность денежных требований (в том числе будущих требований) к Открытому акционерному обществу «Российские железные дороги», ОГРН 1037739877295, ИНН 7708503727, зарегистрированному по адресу: 107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2 (далее – «ОАО «РЖД») по оплате оказываемых услуг по договору №285 на сервисное обслуживание локомотивов, заключенному 30 апреля 2014 года между Обществом с ограниченной ответственностью «ТМХ-Сервис», ОГРН 1107746515887, ИНН 7704758153, зарегистрированным по адресу: 109074, город Москва, Славянская площадь, д.2/5/4 стр.3, кабинет 2087 (далее – «Оригинатор») и ОАО «РЖД», которые периодически приобретаются Эмитентом у Оригинатора на основании договора, заключаемого между Эмитентом и Оригинатором.

В этой связи, Оригинатор обязуется заключить договор поручительства с Эмитентом, в соответствии с которым Оригинатор будет иметь долю участия в риске составляющую не менее 20 процентов от общей номинальной стоимости выпуска Облигаций, как это предусмотрено Указанием Банка России от 07.07.2014 № 3309-У «О формах и способах принятия рисков по облигациям с залоговым обеспечением специализированного финансового общества и специализированного общества проектного финансирования».

8.13. Сведения о представителе владельцев облигаций:

Полное фирменное наименование представителя владельцев облигаций: **Общество с ограниченной ответственностью «Лигал Кэпитал Инвестор Сервисез».**

Место нахождения представителя владельцев облигаций, как оно указано в уставе (учредительных документах) представителя владельцев облигаций: **109428, Российская Федерация, г. Москва, Рязанский проспект, дом 53, помещение 1а, комната 26**

Адрес для направления почтовой корреспонденции: **125009, Российская Федерация, г. Москва, ул. Большая Дмитровка, дом 7/5, этаж 4.**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1025402483809**

Дата внесения записи: **17.12.2002 г.**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **5406218286**

8.14. Сведения об отнесении приобретения облигаций к категории инвестиций с повышенным риском:

Облигации настоящего выпуска не относятся к категории инвестиций с повышенным риском.

8.15. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках:

Сведения в настоящем пункте не приводятся, размещаемые ценные бумаги не являются российскими депозитарными расписками.

8.16. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг:

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и Федеральным законом «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг»:

а) Совершение сделок, влекущих за собой переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги (обращение эмиссионных ценных бумаг), допускается после государственной регистрации их выпуска (дополнительного выпуска) или присвоения их выпуску (дополнительному выпуску) идентификационного номера.

Переход права собственности на Облигации допускается после полной оплаты ценных бумаг.

б) публичное обращение ценных бумаг, выпуск (дополнительный выпуск) которых подлежит государственной регистрации, допускается при одновременном соблюдении следующих условий:

регистрации проспекта ценных бумаг (проспекта эмиссии ценных бумаг, плана приватизации, зарегистрированного в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг) либо допуск эмиссионных ценных бумаг к организованным торгам без их включения в котировальные списки;

раскрытия эмитентом информации в соответствии с требованиями Федерального закона «О рынке ценных бумаг»;

в) запрещается публичное обращение, реклама и предложение в любой иной форме неограниченному кругу лиц ценных бумаг, публичное обращение которых запрещено или не предусмотрено федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Ограничения, предусмотренные уставом Эмитента и законодательством Российской Федерации, для потенциальных приобретателей-нерезидентов, в том числе ограничения на размер доли участия иностранных лиц в уставном капитале Эмитента, не распространяются на приобретение и обращение размещаемых ценных бумаг.

Облигации допускаются к публичному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

8.17. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Эмитент ранее не выпускал ценные бумаги. В этой связи информация в настоящем пункте не приводится.

8.18. Сведения об организаторах торговли, на которых предполагается размещение и (или) обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг:

Облигации размещаются путем проведения торгов организатором торговли на рынке ценных бумаг. Эмитент предполагает обратиться к бирже для допуска размещаемых ценных бумаг к обращению через этого организатора торговли на рынке ценных бумаг.

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

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

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

Сведения о лицензиях:

Номер лицензии биржи: 077-007

Дата выдачи лицензии: 20 декабря 2013 г.

Срок действия лицензии: бессрочная

Орган, выдавший лицензию: Банк России

Изменение фирменного наименования и/или организационно-правовой формы Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ» не повлечет изменение лица, являющегося организатором торговли, на торгах которого происходит размещение Облигаций.

Эмитент предполагает обратиться к Закрытому акционерному обществу «Фондовая биржа ММВБ» для допуска размещаемых ценных бумаг к обращению. Предполагаемый срок обращения ценных бумаг эмитента: с даты размещения и до даты полного погашения Облигаций.

8.19. Иные сведения о размещаемых ценных бумагах

Сведения об обращении Облигаций.

Облигации допускаются к публичному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

В соответствии с Федеральным законом «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг» от 05.03.1999г. №46-ФЗ запрещается рекламировать и/или предлагать неограниченному кругу лиц ценные бумаги эмитентов, не раскрывающих информацию в объеме и порядке, которые предусмотрены законодательством Российской Федерации о ценных бумагах и нормативными правовыми актами Банка России.

В случае, если в нормативно-правовые акты, регулирующие отношения, на которые распространяется Решение о выпуске ценных бумаг, Проспект ценных бумаг и/или Сертификат Облигаций, будут внесены изменения и действие таких изменений будет распространяться на отношения, урегулированные указанными документами, или права и обязанности, возникающие или изменяющиеся в соответствии с данными документами, то правила, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и/или Сертификатом Облигаций будут применяться к таким отношениям (правам и обязанностям) с учетом указанных изменений.

В случае, если в Решении о выпуске ценных бумаг упоминается то или иное лицо, имеется в виду данное лицо, вне зависимости от возможных изменений его наименования (фирменного наименования), или его правопреемник(и).

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней после Даты начала размещения, уменьшенный на величину НКДРРr, рассчитываемую в порядке, определенном ниже. Накопленный купонный доход (НКД) на одну Облигацию рассчитывается в следующем порядке в зависимости от даты расчета величины НКД.

НКДРРr - величина купонного дохода, которая была выплачена в связи с какими-либо частичными погашениями Облигаций (за период с Даты начала размещения до даты приобретения Облигаций).

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся в дату начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 365 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 1»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД1} = C * \text{Nom} * (T1 - T) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД1 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

Nom – первоначальная номинальная стоимость одной Облигации (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T – дата начала купонного периода (для целей расчета по формуле признается равной нулю);

T1 – соответствующая дата расчета НКД1.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 365 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 730 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 2»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД2} = \text{НКД1РП} + C * (\text{Nom1} + \text{НКД1РП}) * (T2 - T1) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД2 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД1РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1 (в рублях);

Nom1 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 365 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T1 – 365 день с даты начала купонного периода;

T2 – соответствующая дата расчета НКД2.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 730 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 1095 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 3»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД3} = \text{НКД2РП} + C * (\text{Nom2} + \text{НКД2РП}) * (T3 - T2) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД3 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД2РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1 и Расчетного периода 2 (в рублях);

Nom2 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 730 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T2 – 730 день с даты начала купонного периода;

T3 – соответствующая дата расчета НКД3.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 1095 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 1460 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 4»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД4} = \text{НКД3РП} + C * (\text{Nom3} + \text{НКД3РП}) * (T4 - T3) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД4 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД3РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в

отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2 и Расчетного периода 3 (в рублях);

Nom3 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1095 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T3 – 1095 день с даты начала купонного периода;

T4 – соответствующая дата расчета НКД4.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 1460 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 1825 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 5»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД5} = \text{НКД4РП} + C * (\text{Nom4} + \text{НКД4РП}) * (T5 - T4) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД5 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД4РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3 и Расчетного периода 4 (в рублях);

Nom4 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1460 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T4 – 1460 день с даты начала купонного периода;

T5 – соответствующая дата расчета НКД5.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 1825 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 2190 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 6»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД6} = \text{НКД5РП} + C * (\text{Nom5} + \text{НКД5РП}) * (T6 - T5) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД6 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД5РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4 и Расчетного периода 5 (в рублях);

Nom5 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 1825 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T5 – 1825 день с даты начала купонного периода;

T6 – дата расчета НКД6.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 2190 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 2555 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 7»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД7} = \text{НКД6РП} + C * (\text{Nom6} + \text{НКД6РП}) * (T7 - T6) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД7 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД6РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5 и Расчетного периода 6 (в рублях);

Nom6 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2190 день с даты начала купонного периода (в рублях);

С – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T6 – 2190 день с даты начала купонного периода;

T7 – соответствующая дата расчета НКД7.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 2555 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 2920 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 8»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД8} = \text{НКД7РП} + \text{С} * (\text{Nom7} + \text{НКД7РП}) * (\text{T8} - \text{T7}) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД8 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД7РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5, Расчетного периода 6 и Расчетного периода 7 (в рублях);

Nom7 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2555 день с даты начала купонного периода (в рублях);

С – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T7 – 2555 день с даты начала купонного периода;

T8 – соответствующая дата расчета НКД8.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 2920 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся на 3285 день с даты начала купонного периода (включительно) («Расчетный период 9»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД9} = \text{НКД8РП} + \text{С} * (\text{Nom8} + \text{НКД8РП}) * (\text{T9} - \text{T8}) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД9 – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

НКД8РП – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5, Расчетного периода 6, Расчетного периода 7 и Расчетного периода 8 (в рублях);

Nom8 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 2920 день с даты начала купонного периода (в рублях);

С – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T8 – 2920 день с даты начала купонного периода;

T9 – соответствующая дата расчета НКД9.

Если дата расчета накопленного купонного дохода находится в периоде, начинающемся на 3285 день с даты начала купонного периода (включительно) и заканчивающемся в дату окончания

купонного периода (включительно) («Расчетный период 10»), то величина накопленного купонного дохода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД}_{10} = \text{НКД}_{9\text{РП}} + C * (\text{Nom}_9 + \text{НКД}_{9\text{РП}}) * (T_{10} - T_9) / (365 * 100\%),$$

где:

НКД_{10} – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации (в рублях);

$\text{НКД}_{9\text{РП}}$ – размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации, рассчитанный в отношении Расчетного периода 1, Расчетного периода 2, Расчетного периода 3, Расчетного периода 4, Расчетного периода 5, Расчетного периода 6, Расчетного периода 7, Расчетного периода 8 и Расчетного периода 9 (в рублях);

Nom_9 – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации на 3285 день с даты начала купонного периода (в рублях);

C – ставка купонного дохода для купонного периода по Облигациям, определяемая в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске (в процентах годовых);

T_9 – 3285 день с даты начала купонного периода;

T_{10} – соответствующая дата расчета НКД_{10} .

Для целей расчетов по приведенным выше формулам размер накопленного купонного дохода по каждой Облигации за какой-либо из полных расчетных периодов (Расчетный период 1, Расчетный период 2, Расчетный период 3, Расчетный период 4, Расчетный период 5, Расчетный период 6, Расчетный период 7, Расчетный период 8 и Расчетный период 9, каждый далее также – «Расчетный период») рассчитывается в соответствии с приведенным выше порядком расчета НКД для соответствующего Расчетного периода, как если бы срок расчета НКД соответствовал датам начала и окончания такого Расчетного периода, указанным выше.

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

События, которые не признаются утратой обеспечения по Облигациям или существенным ухудшением условий такого обеспечения в том числе для целей подпункта 4 пункта 5 статьи 17.1 Закона о РЦБ:

Изменение остатка на Залоговом счете, а также замена такого Залогового счета в случаях и в порядке, указанном в пункте 12.2 не признается утратой обеспечения по Облигациям или существенным ухудшением условий такого обеспечения. Приобретение Облигаций означает согласие с указанным принципом.

Без ущерба для применения положений пункта 9.5 Решения о выпуске, владельцы Облигаций, приобретая Облигации, соглашаются, что, как следует из положений п. 2 ст. 340 Гражданского кодекса Российской Федерации, изменение рыночной стоимости предмета залога по Облигациям, в том числе изменение рыночной стоимости денежных требований, заложенных в обеспечение исполнения обязательств по Облигациям, не является основанием для изменения или прекращения залога и, соответственно, не может признаваться утратой обеспечения по Облигациям или существенным ухудшением условий такого обеспечения.

Особенности исполнения представителем владельцев Облигаций своих обязанностей и реализации своих прав:

Представитель владельцев Облигаций обязан:

(а) исполнять решения, принятые общим собранием владельцев Облигаций;

- (б) выявлять обстоятельства, которые могут повлечь за собой нарушение прав и законных интересов владельцев Облигаций;
- (в) контролировать исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям;
- (г) принимать меры, направленные на защиту прав и законных интересов владельцев Облигаций;
- (д) в порядке, предусмотренном нормативными актами Банка России и условиями выпуска Облигаций, информировать владельцев Облигаций:
 - (i) о выявлении обстоятельств, которые могут повлечь за собой нарушение прав и законных интересов владельцев Облигаций, а также о принятых им мерах, направленных на защиту прав и законных интересов владельцев Облигаций;
 - (ii) о случаях неисполнения (ненадлежащего исполнения) Эмитентом своих обязательств по Облигациям;
 - (iii) о наступлении обстоятельств, в силу которых владельцы Облигаций вправе требовать их досрочного погашения, включая указанные выше случаи, являющиеся Событиями досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций;
 - (iv) о наличии или возможности возникновения конфликта между интересами представителя владельцев Облигаций и интересами владельцев Облигаций (далее - «конфликт интересов представителя владельцев Облигаций») и о принимаемых в связи с этим мерах;
- (е) о приобретении определенного количества Облигаций, для владельцев которых он является представителем, владении или прекращении владения этими облигациями, если такое количество составляет 10 и более процентов либо стало больше или меньше 10, 50 или 75 процентов общего количества находящихся в обращении Облигаций соответствующего выпуска;
- (е) извещать владельцев Облигаций, Эмитента и Банк России о наступлении обстоятельств, в силу которых представитель владельцев Облигаций перестает соответствовать требованиям, предусмотренным статьей 29.2 Закона о РЦБ;
- (ж) представлять годовой отчет о деятельности представителя владельцев Облигаций, а по требованию владельцев Облигаций, составляющих не менее 10 процентов общего количества находящихся в обращении Облигаций соответствующего выпуска, отчет за период менее одного года;
- (з) не использовать в своих интересах конфиденциальную информацию, полученную им при осуществлении функций представителя владельцев Облигаций;
- (и) представлять интересы владельцев Облигаций, в том числе, осуществлять обращение взыскания в отношении Залогового Обеспечения по Облигациям в соответствии с положениями Решения о выпуске Облигаций;
- (к) заявлять требования от имени владельцев Облигаций в деле о банкротстве Эмитента;
- (л) заключить от имени и в интересах владельцев Облигаций, в том числе до даты начала размещения Облигаций (при условии что такие договоры вступают в силу в отношении владельцев Облигаций не ранее даты размещения Облигаций), Договор уступки, Договор с сервисным агентом, Договор Залогового счета и/или иные договоры, необходимые для исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям и/или в связи с приобретением Требований к ОАО «РЖД» и получением исполнения по ним, и исполнять обязанности и осуществлять полномочия, предусмотренные такими договорами;

(м) исполнять иные обязанности, предусмотренные Законом о РЦБ и иными федеральными законами о ценных бумагах, Решением о выпуске ценных бумаг или решением общего собрания владельцев Облигаций. Представитель владельцев Облигаций вправе:

(а) давать согласие от имени владельцев Облигаций на внесение Эмитентом изменений в Решение о выпуске облигаций и (или) в Проспект ценных бумаг и договоры, заключенные представителем владельцев Облигаций от имени и в интересах владельцев Облигаций, согласно обязанностям и полномочиям, предусмотренным Решением о выпуске облигаций, если такие изменения не связаны с объемом прав по облигациям и (или) порядком их осуществления;

(б) требовать от Эмитента, его аудитора, оценщика предоставления информации, необходимой для осуществления функций представителя владельцев Облигаций;

(в) требовать от лица, осуществляющего учет прав на Облигации, предоставления списка владельцев Облигаций, составленного на указанную представителем владельцев Облигаций дату;

(г) присутствовать без права голоса на общих собраниях участников Эмитента;

(д) осуществлять все полномочия залогодержателя в отношении Залогового обеспечения по Облигациям, предоставленного Эмитентом, в соответствии с положениями Решения о выпуске ценных бумаг;

(е) обращаться с требованиями в суд, а также совершать любые другие процессуальные действия;

(ж) получать присужденные владельцам Облигаций судом по иску к Эмитенту денежные средства или иное имущество;

(з) осуществлять иные права, предусмотренные Законом о РЦБ, иными федеральными законами о ценных бумагах, а также решением общего собрания владельцев Облигаций.

Приобретение Облигаций настоящего выпуска как при их размещении, так и при дальнейшем обращении означает прямо выраженное, полное и безотзывное согласие каждого из владельцев Облигаций, приобретшего Облигации, на возложение указанных в Решении о выпуске обязанностей на представителя владельцев Облигаций, включая, но не ограничиваясь, получение копий Подтверждающих актов в связи с периодическим приобретением Эмитентом Требований к ОАО «РЖД», осуществление расчетов соотношения Размера портфеля для теста и Целевого размера портфеля по состоянию на каждую Дату теста портфеля, осуществления иных полномочий в рамках и в связи с Событиями досрочного погашения и Событиями досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций, а также обращения взыскания на Залоговое обеспечение, исполнение им указанных в Решении о выпуске обязанностей и осуществление им всех полномочий, вытекающих из возложенных на него обязанностей, и прав, предоставленных ему в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и решениями общего собрания владельцев Облигаций.

Приобретение Облигаций настоящего выпуска как при их размещении, так и при дальнейшем обращении означает прямо выраженное, полное и безотзывное согласие каждого из владельцев Облигаций, приобретшего Облигации, с тем, что, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации, для целей п. 15 статьи 29.1 Закона о РЦБ владельцы облигаций не вправе требовать в индивидуальном порядке осуществления действий (в частности, реализации прав по договорам, заключенным представителем владельцев Облигаций от имени и в интересах владельцев Облигаций, согласно обязанностям и полномочиям, предусмотренным Решением о выпуске облигаций), которые в соответствии с Законом о РЦБ и Решением о выпуске ценных бумаг отнесены к полномочиям представителя владельцев Облигаций.

В настоящем пункте приводятся данные об особенностях осуществления отдельных прав и обязанностей представителя владельцев Облигаций.

Особенности выявления обстоятельств, которые могут повлечь за собой нарушение прав и законных интересов владельцев Облигаций и контроля за исполнением Эмитентом обязательств по Облигациям:

Основаниями для выявления таких обстоятельств будет служить следующая информация:

- бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента, Оригинатора и ОАО «РЖД», составленная в соответствии с РСБУ;
- любая информация, подлежащая раскрытию в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и опубликованная Эмитентом, ОАО «РЖД» и (или) Банком Залогового счета в ленте новостей или на Странице в сети Интернет;
- информация, раскрытая НРД или платежным агентом по Облигациям, назначенным в соответствии с п. 9.6 Решения о выпуске ценных бумаг в отношении исполнения обязательств по Облигациям;
- информация, полученная Представителем владельцев Облигаций от Управляющей организации Эмитента или организации, осуществляющей ведение бухгалтерского учета Эмитента, от аудитора Эмитента, от Оригинатора, ОАО «РЖД», Банка Залогового счета, Расчетного Агента, Сервисного агента и иных контрагентов Эмитента;
- информация, раскрытая рейтинговыми агентствами в отношении Эмитента, выпуска Облигаций, Оригинатора, Банка Залогового счета и ОАО «РЖД», которая указывает на обстоятельства, могущие повлечь нарушение прав и законных интересов владельцев Облигаций.

Участие Представителя владельцев облигаций в качестве стороны Договора уступки, Договора с Сервисным агентом и Договора залогового счета и договора поручительства Оригинатора

Представитель владельцев Облигаций будет являться стороной Договора уступки и Договора с Сервисным агентом, и будет уполномочен на получение информации и документов, предусмотренных соответствующими договорами для целей приобретения Эмитентом дополнительных Требований к ОАО «РЖД», получения исполнения по приобретенным Требованиям к ОАО «РЖД», получению информации об остатках на банковских счетах Эмитента, статусе и порядке исполнения Эмитентом, Оригинатором и/или Сервисным агентом их соответствующих обязательств друг перед другом.

Представитель владельцев облигаций является стороной договора с Банком Залогового счета, на основании которого открыт Залоговый счет, и приобретет права и обязанности по нему с даты фактического размещения первой Облигации.

Представитель владельцев Облигаций вправе являться стороной договора поручительства Оригинатора, если такое предусмотрено договором с представителем владельцев Облигаций.

Особенности принятия Представителем владельцев Облигаций мер, направленных на защиту прав и законных интересов владельцев Облигаций:

В случае наступления обстоятельств, предусмотренных п. 9.5 Решения о выпуске для досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев, Представитель владельцев Облигаций информирует владельцев Облигаций о наступлении указанных обстоятельств и их праве требовать досрочного погашения Облигаций.

В случае наступления дефолта по Облигациям (неисполнения обязательства по выплате номинальной стоимости или купонного дохода, в том числе в случае наступления События досрочного погашения или События досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций) по требованию владельцев Облигаций:

- в течение 5 (пяти) рабочих дней после раскрытия информации Эмитентом или Представителем владельцев облигаций о наступлении дефолта по Облигациям или наступлении оснований для События досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций, Представитель владельцев облигаций обязан направить уведомление Оригинатору о необходимости предоставить подлинники документов, относящихся к Требованиям к ОАО «РЖД», принадлежащим Эмитенту, в соответствии с Решением о выпуске;

- если в соответствии с применимым законодательством Российской Федерации не осуществлен созыв общего собрания владельцев Облигаций для определения порядка дальнейших действий в течение 30 (тридцати) календарных дней после наступления дефолта по Облигациям (неисполнения обязательства по выплате номинальной стоимости или купонного дохода, в том числе в случае наступления События досрочного погашения или События досрочного погашения для целей досрочного погашения по требованию владельцев Облигаций), Представитель владельцев облигаций обязан направить уведомление в Банк Залогового счета о начале обращения взыскания на права по Договору залогового счета в порядке, указанном в пункте 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг.

В случае утраты обеспечения по Облигациям или существенного ухудшения условий такого обеспечения представитель владельцев Облигаций обязан в течение 3 (Трех) рабочих дней с даты, когда он узнал или должен был узнать об утрате обеспечения по Облигациям или существенном ухудшении условий такого обеспечения, направить письменное требование к Эмитенту о проведении общего собрания владельцев Облигаций.

Особенности информирования владельцев Облигаций представителем владельцев Облигаций:

Представитель владельцев Облигаций обязан информировать владельцев Облигаций:

- о выявлении обстоятельств, которые могут повлечь за собой нарушение прав и законных интересов владельцев Облигаций, а также о принятых представителем владельцев Облигаций мерах, направленных на защиту прав и законных интересов владельцев Облигаций;
- о случаях неисполнения (ненадлежащего исполнения) Эмитентом своих обязательств по Облигациям;
- о наступлении обстоятельств (событий), в силу которых владельцы Облигаций вправе требовать их досрочного погашения;
- о наличии или возможности возникновения конфликта между интересами представителя владельцев Облигаций и интересами владельцев Облигаций и о принимаемых в связи с этим мерах;
- о приобретении представителем владельцев Облигаций определенного количества Облигаций, владении или прекращении владения этими Облигациями, если такое количество составляет 10 и более процентов либо стало больше или меньше 10, 50 или 75 процентов общего количества находящихся в обращении Облигаций соответствующего выпуска.

Представитель владельцев Облигаций информирует владельцев Облигаций о наступлении указанных обстоятельств в следующие сроки после того, как представитель владельцев Облигаций узнал или должен был узнать об их выявлении или наступлении:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице представителя владельцев Облигаций в сети Интернет www.lcpis.ru (далее – «Страница представителя владельцев Облигаций») - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом, опубликование информации на странице в сети Интернет осуществляется после ее опубликования в ленте новостей.

В случае смены Страницы представителя владельцев Облигаций в сети Интернет, информация об этом подлежит раскрытию представителем владельцев Облигаций в ленте новостей не позднее чем за 1 (Один) день до такой смены.

Особенности дачи согласия от имени владельцев Облигаций на внесение Эмитентом изменений в Решение о выпуске ценных бумаг и (или) в Проспект ценных бумаг, если такие изменения не связаны с объемом прав по Облигациям и (или) порядком их осуществления:

Представитель владельцев Облигаций обязуется раскрывать информацию о получении от Эмитента запроса о выдаче представителем владельцев Облигаций согласия от имени владельцев Облигаций на внесение Эмитентом изменений в Решение о выпуске ценных бумаг и (или) в Проспект ценных бумаг в следующие сроки после того, как представитель владельцев Облигаций получил соответствующий запрос от Эмитента:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на Странице представителя владельцев Облигаций - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом, опубликование информации на странице в сети Интернет осуществляется после ее опубликования в ленте новостей.

Представитель владельцев Облигаций обязуется раскрывать информацию о предоставлении им согласия или отказа Эмитенту от имени владельцев Облигаций на внесение Эмитентом изменений в Решение о выпуске ценных бумаг и (или) в Проспект ценных бумаг в следующие сроки после предоставления такого согласия или отказа:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на Странице представителя владельцев Облигаций - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом, опубликование информации на странице в сети Интернет осуществляется после ее опубликования в ленте новостей.

Особенности получения бухгалтерской (финансовой) отчетности и иной информации представителем владельцев Облигаций от Эмитента:

Эмитент по запросу представителя владельцев Облигаций обязан предоставить ему свою бухгалтерскую (финансовую) отчетность и иные документы (информацию), необходимые для осуществления функций представителя владельцев Облигаций, в течение 5 (Пяти) рабочих дней после получения запроса, если такая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена и утверждена Эмитентом к моменту такого запроса в установленном применимом законодательством порядке, а иные документы (информация) имеются у Эмитента. Если у Эмитента не имеется указанных документов (информации), но Эмитент может получить такую информацию от третьих лиц, то Эмитент обязан в течение 3 (Трех) рабочих дней после получения запроса от представителя владельцев Облигаций запросить такие документы (информацию) и предоставить их представителю владельцев Облигаций в течение 1 (Одного) рабочего дня после их получения.

Особенности обращения представителя владельцев Облигаций в арбитражный суд в интересах владельцев Облигаций:

Обращение с требованиями в арбитражный суд к Эмитенту в интересах владельцев Облигаций осуществляется представителем владельцев Облигаций только по решению общего собрания владельцев Облигаций.

Особенности получения представителем владельцев Облигаций денежных средств, присужденных владельцам Облигаций судом по иску к Эмитенту:

Денежные средства, полученные представителем владельцев Облигаций в пользу владельцев Облигаций, в том числе присужденные владельцам Облигаций по иску к Эмитенту, заявленному

в интересах владельцев Облигаций представителем владельцев Облигаций, должны находиться на отдельном банковском счете (счетах), открываемом (открываемых) представителем владельцев Облигаций в кредитной организации (специальный счет представителя владельцев Облигаций). На специальный счет представителя владельцев Облигаций зачисляются также средства, полученные в пользу владельцев Облигаций в результате процессуальных действий, осуществленных представителем владельцев Облигаций в интересах владельцев Облигаций, в рамках дела о несостоятельности (банкротстве) Эмитента, ОАО «РЖД» или Банка Залогового счета.

Представитель владельцев Облигаций использует денежные средства, полученные в пользу владельцев Облигаций для оплаты и (или) возмещения своих расходов и исполнения обязательств Эмитента по Облигациям в следующей очередности:

1. Для компенсации расходов на осуществления процессуальных действий и (или) обращение взыскания на Залоговое обеспечение представителя владельцев Облигаций и/или владельца/владельцев облигаций, в случае если такие владельцы облигаций по своему усмотрению приняли решение и оплатили такие расходы за осуществления процессуальных действий и (или) обращения взыскания на предмет залога;
2. Для компенсации расходов представителя владельцев Облигаций на проведение общих собраний владельцев Облигаций, созванных по инициативе представителя владельцев Облигаций после наступления следующих событий (далее – «События дефолта»): дефолта (технического дефолта) и (или) события неисполнения обязательств со стороны Эмитента, Банка Залогового счета или ОАО «РЖД» и (или) события, дающего право владельцами Облигаций требовать досрочного погашения Облигаций и/или в случае если в отношении какого-либо из денежных обязательств по Договору на сервисное обслуживание допущена просрочка по исполнению денежного обязательства на срок более 30 дней и/или в отношении Оригинатора и/или ОАО «РЖД» введена процедура банкротства;
3. Для оплаты неоплаченных услуг представителя владельцев облигаций до даты поступления таких средств на специальный счет представителя владельцев Облигаций;
4. Для выплаты в отношении владельцев номинальной стоимости Облигаций и купонного дохода по Облигациям;
5. Для выплаты в отношении владельцев Облигаций процентов за пользования чужими денежными средствами с момента дефолта (технического дефолта) до момента получения представителем владельцев Облигаций на специальный счет денежных средств.

Особенности покрытия расходов представителя владельцев Облигаций:

Покрытие расходов представителя владельцев Облигаций, связанных, в частности, с обращением в арбитражный суд и/или осуществлением внесудебного и/или судебного порядка обращения взыскания на предмет залога, осуществляется за счет Эмитента. При этом, владелец или владельцы Облигаций вправе по своему усмотрению оплатить такие расходы представителя владельцев Облигаций, если это не было сделано Эмитентом.

В случае, если расходы представителя владельцев Облигаций, связанные с обращением в арбитражный суд и/или осуществлением внесудебного и/или судебного порядка обращения взыскания на предмет залога, были оплачены отдельными владельцем или владельцами Облигаций, указанные расходы возмещаются за счет денежных средств, присужденных владельцам Облигаций судом по иску к Эмитенту, Банку Залогового счета, ОАО «РЖД» и (или) за счет средств, полученных за счет реализации предмета залога по Облигациям.

В случае принятия общим собранием владельцев Облигаций решения об осуществлении (реализации) права на обращение в суд с требованием к Эмитенту, обращения взыскания на предмет залога во внесудебном или в судебном порядке, представитель владельцев Облигаций вправе не исполнять указанные решения до оплаты владельцами Облигаций или Эмитентом

расходов представителя владельцев Облигаций, связанных с обращением в суд с таким требованием и с обращением взыскания на предмет залога во внесудебном или в судебном порядке.

Представитель владельцев Облигаций обязан по требованию владельцев Облигаций возместить причиненные им убытки. Договором, на основании которого действует представитель владельцев Облигаций, размер ответственности представителя владельцев Облигаций за убытки, причиненные владельцам Облигаций в результате его неосторожных действий (бездействия), должен быть ограничен суммой, равной десятикратному размеру годового вознаграждения представителя владельцев Облигаций.

Ответственность представителя владельцев Облигаций:

- представитель владельцев Облигаций не осуществляет контроль за соответствием договоров, которые в соответствии с настоящим Решением о выпуске он обязан подписывать, требованиями/условиям таких договоров, установленных настоящим Решением о выпуске;
- представитель владельцев Облигаций не осуществляет контроль соответствия приобретаемых прав требованиям критериям отбора прав требований, установленных Договором уступки и настоящим Решением о выпуске;
- представитель владельцев Облигаций не осуществляет контроль/ проверку наступления оснований прекращения уступок, определенных в Договоре уступки, соблюдения заверений Оригинатора и/или Эмитента в соответствии с Договором уступки как на дату заключения Договора уступки, так и на дату предоставления документов в соответствии с условиями Договора уступки, в том числе в отношении требований, уступаемых в соответствии с Договором уступки;
- представитель владельцев Облигаций не осуществляет контроль за расчетом Целевого размера годового портфеля и Размера портфеля для целей теста, как это предусмотрено настоящим Решением о выпуске;
- представитель владельцев Облигаций не несет обязанностей по Договору уступки, Договору Сервисного агента, Договору залогового счета, а также иным договорам / документам, связанным с исполнением Эмитентом своих обязательств по Облигациям, стороной которых представитель владельцев Облигаций является, за исключением прямо предусмотренных в таких договорах случаях;
- представитель владельцев Облигаций не осуществляет проверку заверений Оригинатора, Эмитента, Сервисного Агента, Расчетного агента и иных лиц, предоставленных представителю владельцев Облигаций на основании договоров, указанных настоящим Решением о выпуске, а также не принимает решений и не делает выводы о целесообразности приобретения прав требований в соответствии с Договором уступки, кредитном качестве Оригинатора, Сервисного агента, ОАО «РЖД», Расчетного агента, их долговой нагрузке, платежеспособности, способности обслуживать обязательства по Договору уступки;
- представитель владельцев Облигаций не принимает решений и не делает выводов о рыночном характере и обоснованности размера дисконта, используемого при приобретении прав требований в соответствии с Договором уступки, и не осуществляет контроль за таким дисконтом или ценой приобретения;
- представитель владельцев Облигаций не осуществляет проверку достоверности и полноты любых актов и первичных документов, предоставляемых представителю владельцев Облигаций и/или подписываемых, заключаемых в соответствии с настоящим Решением о выпуске. При этом представитель владельцев Облигаций проверяет факт визуальной заполненности документов согласно их стандартным формам (в том числе, если применимо наличие подписей и

печатей) или прецедентам таких документов, которые ранее предоставлялись сторонами представителю владельцев Облигаций;

- представитель владельцев Облигаций не несет ответственности ни перед владельцами Облигаций, ни перед Эмитентом за указанные в настоящем разделе об ответственности представителя владельцев Облигаций действия.

Особенности действий представителя владельцев Облигаций по созыву общего собрания владельцев Облигаций:

Если:

- в случаях, указанных в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг, представитель владельцев Облигаций заявляет Эмитенту требование о проведении общего собрания владельцев Облигаций, но такое собрание не проведено в течение 20 рабочих дней со дня предъявления соответствующего требования; и

- основания для заявления требования о проведении такого собрания, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, не прекратились,

То представитель владельцев Облигаций в разумный срок проводит такое общее собрание владельцев Облигаций при условии, что расходы представителя владельцев Облигаций на проведение такого общего собрания были предварительно надлежащим образом оплачены.

Поручительство Оригинатора:

В соответствии с Указанием Банка России от 07.07.2014 № 3309-У «О формах и способах принятия рисков по облигациям с залоговым обеспечением специализированного финансового общества и специализированного общества проектного финансирования» и п. 27 статьи 42 Закона о РЦБ не позднее Даты начала размещения между Оригинатором и Эмитентом будет заключен договор поручительства.

Ниже приведены примерные условия договора поручительства:

Оригинатор по договору поручительства будет обеспечивать исполнение обязательства ОАО РЖД в отношении Требований к ОАО "РЖД", в отношении которых Оригинатор уступает права требования Эмитенту на основании Договора уступки.

В соответствии с договором поручительства Оригинатор примет обязательство в случаях и в порядке, предусмотренных договором поручительства, при неисполнении ОАО "РЖД" обязательства по оплате в установленный срок по требованию Эмитента осуществить в пользу Эмитента выплату в совокупном размере, не превышающем 20 процентов от общей номинальной стоимости выпуска Облигаций.

Поручительство предоставляется в пользу Эмитента.

Договор поручительства должен быть заключен между Оригинатором и Эмитентом не позднее Даты начала размещения, при этом поручительство Оригинатора вступит в силу в Дату начала размещения Облигаций, и будет действовать до исполнения обязательств Эмитентом перед владельцами Облигаций или (если это наступит раньше) полного исполнения Оригинатором своих обязательств по договору поручительства.

IX. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

9.1. Дополнительные сведения об эмитенте

9.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **10 000 (Десять тысяч) рублей.**

Размеры долей участников составляют:

1) Штихтинг Аэрофинанс 1 размер доли: 50%

2) Штихтинг Аэрофинанс 2 размер доли: 50%

Уставный капитал был полностью оплачен обоими участниками к дате утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг.

9.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного капитала Эмитента не изменялся.

9.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента: **Общее собрание участников**

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **Орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, не позднее чем за 3 (Три) календарных дня до даты проведения Общего собрания участников Общества обязаны уведомить об этом каждого участника Общества с указанием времени и места проведения Общего собрания участников, любым из следующих способов: направление всем участникам письменного уведомления о проведении Общего собрания участников почтовым отправлением, или курьерской службой или электронными средствами связи, обеспечивающей аутентичность передаваемых и принимаемых сообщений и их документальное подтверждение. Одновременно с уведомлением, участникам при подготовке Общего собрания участников предоставляется информация и материалы, предусмотренные Законом об ООО.**

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

Решение вопроса о проведении Общего собрания участников Общества и об утверждении его повестки дня относится к компетенции Управляющей организации.

Внеочередное Общее собрание участников Общества проводится по решению Управляющей организации на основании ее собственной инициативы, аудитора Общества, а также участников (участника), являющихся владельцами не менее чем 10 (десяти) процентов Долей Общества на дату предъявления требования.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Годовое Общее собрание участников Общества проводится не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года Общества. Внеочередное Общее собрание участников Общества проводится по решению Управляющей организации на основании ее собственной инициативы, аудитора Общества, а также участников (участника), являющихся владельцами не менее чем 10 (десяти) процентов Долей Общества на дату предъявления требования.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений: **Участники Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня Общего собрания участников дополнительных вопросов не позднее чем за 2 (два) дня до его проведения. Дополнительные вопросы, за исключением вопросов, которые не относятся к компетенции Общего собрания участников или не соответствуют требованиям федеральных законов, включаются в повестку дня Общего собрания участников. Изменения в повестку дня Общего собрания участников должны быть доведены до сведения участников в порядке, определенном в п. 9.3 устава, не позднее чем за 1 (один) день до даты проведения Общего собрания участников.**

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемой (предоставляемыми) для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления

эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами): **Орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, не позднее чем за 3 (Три) календарных дня до даты проведения Общего собрания участников Общества обязаны уведомить об этом каждого участника Общества с указанием времени и места проведения Общего собрания участников, любым из следующих способов: направление всем участникам письменного уведомления о проведении Общего собрания участников почтовым отправлением, или курьерской службой или электронными средствами связи, обеспечивающей аутентичность передаваемых и принимаемых сообщений и их документальное подтверждение. Одновременно с уведомлением, участникам при подготовке Общего собрания участников предоставляется информация и материалы, предусмотренные Законом об ООО.**

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования: **Принятие Общим собранием участников Общества решения и состав участников Общества, присутствовавших при его принятии, подтверждаются подписанием протокола всеми участниками Общества.**

Решение Общего собрания участников Общества может быть принято без проведения собрания (совместного присутствия участников Общества для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование) путем проведения заочного голосования (опросным путем) в соответствии с требованиями действующего законодательства, в том числе, Закона об ООО.

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

Эмитент не осуществлял финансовых вложений в уставные (складочные) капиталы других коммерческих организаций.

9.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Информация по каждой существенной сделке (группе взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний заверченный отчетный период, состоящий из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествующий совершению сделки, совершенной эмитентом за пять последних заверченных отчетных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет - за каждый заверченный отчетный год:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 10.08.2016 г.

В соответствии с п. 2 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» первым отчетным годом Эмитента является период с даты его государственной регистрации по 31 декабря того же календарного года включительно.

Таким образом, первый отчетный год для Эмитента завершится 31.12.2016 г.

Согласно п. 8.12 Положения о раскрытии информации заверченным финансовым годом, информация за который указывается в проспекте ценных бумаг, является финансовый год, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

Учитывая вышеизложенное, не представляется возможным привести указанную в настоящем пункте информацию за какой-либо заверченный финансовый год.

9.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Эмитенту и/или его ценным бумагам на дату утверждения Проспекта ценных бумаг кредитные рейтинги не присваивались.

9.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 Вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерский баланс
на 10 августа 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	08	2016
Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество "Локосервис финанс"	по ОКПО	03920391			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7743167690			
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	66.12.3			
Деятельность эмиссионная					
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Общество с ограниченной ответственностью	Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	12300 23		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
125171, Москва г, Ленинградское ш, дом № 16А, строение 1, этаж 8					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 10 августа 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	10	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	10	-	-
	БАЛАНС	1600	10	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 10 августа 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	10	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	-	-	-
	БАЛАНС	1700	10	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС", управляющей
организации ООО "СФО Локосервис финанс" по Доверенности 17-
16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.



Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

15 декабря 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за период с 10 августа 2016 г. по 10 августа 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	08	2016
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество "Локосервис финанс"	по ОКПО	03920391		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7743167690		
Вид экономической деятельности	Деятельность эмиссионная	по ОКВЭД	66.12.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности			12300	23	
Общество с ограниченной ответственностью	Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС			
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За период с 10 августа 2016 г. по 10 августа 2016 г.	За Январь - Август 2015 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За период с 10 августа 2016 г. по 10 августа 2016 г.	За Январь - Август 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	-	-
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС"
управляющей организации ООО "СФО Локосервис Финанс" по
Доверенности 17-16РОВА/ТМФ от 08.08.2016 г.

15 декабря 2016 г.



Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 Бухгалтерская отчетность Эмитента за 3-й квартал 2016 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой)
отчетности
общества с ограниченной
ответственностью
«Специализированное
финансовое общество
«Локосервис финанс»

за период с 10 августа 2016 г.
по 30 сентября 2016 г.

ООО «Интерком-Аудит БКР»

125040, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

Участникам ООО «СФО Локосервис финанс»,
генеральному директору Управляющей компании ООО «ТМФ РУС»,
иным пользователям

Аудируемое лицо:

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс»
Сокращенное наименование:	ООО «СФО Локосервис финанс»
Наименование на иностранном языке:	Limited Liability Company «Special Financial Organization «Locoservice finance» LLC «SFO Locoservice finance»
Место нахождения:	125171, г. Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 1, этаж 8
Государственный регистрационный номер (ОГРН):	1167746751127

Аудиторская организация:

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит БКР» (ООО «Интерком-Аудит БКР»)
Место нахождения:	125040, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13
Государственный регистрационный номер (ОГРН):	1067746150251
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация:	Саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская палата России» (Ассоциация)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ):	11501020787

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 30 сентября 2016 года, отчета о финансовых результатах за период с 10 августа 2016 г. по 30 сентября 2016 г.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Люкосервис финанс» по состоянию на 30 сентября 2016 года, финансовые результаты его деятельности за период с 10 августа 2016 г. по 30 сентября 2016 г. в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель Департамента банковского
аудита и МСФО кредитных организаций
ООО «Интерком-Аудит БКР»
(квалификационный аттестат аудитора №02-000030
от 15.11.2011, срок действия не ограничен)



Коротких Е.В.

30.11.2016

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2016 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество "Локосервис финанс"	Форма по ОКУД	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	30 09 2016
Вид экономической деятельности	Деятельность эмиссионная	по ОКПО	03920391
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / юридическое лицо	ИНН	7743167690
		по ОКВЭД	66.12.3
		по ОКФС / ОКФС	12300 23
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) 125171, Москва г, Ленинградское ш, дом № 16А, строение 1, этаж 8			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	10	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	10	-	-
	БАЛАНС	1600	10	-	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	10	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	-	-	-
	БАЛАНС	1700	10	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС", управляющей
организации ООО "СФО Локосервис финанс" по Доверенности 17-
16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

28 октября 2016 г.



(подпись)

Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
За период с 10 августа 2016 по 30 сентября 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды 0710002		
		Дата (число, месяц, год)	30	09	2016
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество "Локосервис финанс"	по ОКПО	03920391		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7743167690		
Вид экономической деятельности	Деятельность эмиссионная	по ОКВЭД	66.12.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКФС / ОКФС	12300	23	
Общество с ограниченной ответственностью	Собственность иностранных юридических лиц	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За период с 10 августа 2016 по 30 сентября 2016 г.	За Январь - Сентябрь 2015 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За период с 10 августа 2016 по 30 сентября 2016 г.	За Январь - Сентябрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	-	-
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО "СФО Локосервис Финанс" по
Доверенности 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016 г.

(подпись)

Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

28 октября 2016 г.



Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 3 листов
Е.В. Короткая / Е.В. Короткая



Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2016 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество "Локосервис финанс"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	30	09	2016
Вид экономической деятельности	Деятельность эмиссионная	по ОКПО	03920391		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	ИНН	7743167690		
		по ОКВЭД	66.12.3		
		по ОКФС / ОКФС	12300	23	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	125171, Москва г, Ленинградское ш, дом № 16А, строение 1, этаж 8				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	10	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	10	-	-
	БАЛАНС	1600	10	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	10	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	-	-	-
	БАЛАНС	1700	10	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС", управляющей
организации ООО "СФО Локосервис финан" по Доверенности 12
16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

28 октября 2016 г.



Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
За период с 10 августа 2016 по 30 сентября 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	30	09	2016
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированное финансовое общество "Локосервис финанс"	по ОКПО	03920391		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7743167690		
Вид экономической деятельности	Деятельность эмиссионная	по ОКВЭД	66.12.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКФС / ОКФС	12300	23	
Общество с ограниченной ответственностью	Собственность иностранных юридических лиц	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За период с 10 августа 2016 по 30 сентября 2016 г.	За Январь - Сентябрь 2015 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За период с 10 августа 2016 по 30 сентября 2016 г.	За Январь - Сентябрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	-	-
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Уполномоченный представитель ООО "ТМФ РУС",
управляющей организации ООО "СФО Локосервис финансы" по Доверенности 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

28 октября 2016 г.



Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3 Учетная политика эмитента на 2016 год

**УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ
ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ
НА 2016 г.**

Содержание:

I. НОРМАТИВНЫЕ ДОКУМЕНТЫ	204
II. ООО «СФО ЛОКОСЕРВИС ФИНАНС» КАК ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО И ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	205
III. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ	207
A. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА	207
B. ОРГАНИЗАЦИЯ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ.....	209
IV. АКТИВЫ И ПАССИВЫ ОБЩЕСТВА В ЦЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.....	210
АКТИВЫ:	210
ПАССИВЫ:	212
V. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	214
VI. РЕЗЕРВЫ	214
VII. ОРГАНИЗАЦИЯ И ГРАФИК ДОКУМЕНТООБОРОТА	217
VIII. НАЛОГОВАЯ ПОЛИТИКА	219
НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	219
НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ	219
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 РАБОЧИЙ ПЛАН СЧЕТОВ	221
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 ОТРАЖЕНИЕ ОПЕРАЦИЙ С ДЕНЕЖНЫМИ ТРЕБОВАНИЯМИ НА СЧЕТАХ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТАОСТАВЛЯЕМ	226
ПРИЛОЖЕНИЕ № 3 ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	227
ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 ФОРМЫ ПЕРВИЧНЫХ УЧЕТНЫХ ДОКУМЕНТОВ.....	237

I. НОРМАТИВНЫЕ ДОКУМЕНТЫ

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогообложения разработана с учетом требований следующих нормативных документов:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н, далее ПБУ 1/2008;
- Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утв. Приказом Минфина России от 06.07.99 N 43н, далее ПБУ 4/99;
- Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций";
- Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утв. Приказом Минфина от 25.11.1998г. № 56н, далее ПБУ 7/98;
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, далее ПБУ 8/2010;
- Положение по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999г №32н, далее ПБУ 9/99;
- Положение по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ10/99, утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999г №33н, далее ПБУ 10/99;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н, далее ПБУ 15/2008;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ19/02, утв. Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н, далее ПБУ 19/02;
- Положение по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010, утв. Приказом Минфина России от 28.06.2010г. № 63н, далее ПБУ 22/2010;
- Положение по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утв. Приказом Минфина России от 02.02.2011г. № 11н, далее ПБУ 23/2011;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утв. Приказом Минфина России от 31.10.2000г № 94н;
- Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утв. приказом МФ РФ от 13.06.1995 № 49;

- МСФО 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка», далее МСФО 39;
- Налоговый кодекс РФ, далее НК РФ;
- Федеральный Закон «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ.
- Федеральный закон от 21.12.2013 № 379-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

II. ООО «СФО ЛОКОСЕРВИС ФИНАНС» КАК ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО И ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ООО «СФО Локосервис финанс» (далее «Общество») зарегистрировано как Общество с ограниченной ответственностью и является Специализированным финансовым обществом на основании Федерального Закона «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ (с изменениями и дополнениями) (далее - «Закон о рынке ценных бумаг») и иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Общество является юридическим лицом, правовое положение которого определяется законодательством Российской Федерации.

Единоличным исполнительным органом Общества является Общество с ограниченной ответственностью «ТМФ РУС» (далее – "**Управляющая организация**"), включенное в реестр управляющих компаний специализированных обществ № 52-4/8927 от 08.10.2014г.

Ведение бухгалтерского учета передано специализированной организации Обществу с ограниченной ответственностью «РМА СЕРВИС» (далее – "**Бухгалтерская организация**").

Общество является специализированным финансовым обществом, созданным в форме общества с ограниченной ответственностью, исключительными целями и предметом деятельности которого является приобретение имущественных прав требовать исполнения от должника(ов) уплаты денежных средств по обязательствам, в том числе на основании договоров о производстве работ и (или) оказания услуг, договоров займа и (или) кредитных договоров, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств (далее также – «**денежные требования**»), приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг.

Доходы в виде имущества, включая денежные средства, и (или) имущественные права, которые получены Обществом, будут предназначены в основном для:

- оплаты процентов по выпущенным облигациям, обеспеченных залогом денежных требований, владельцам или номинальным держателям данных облигаций,
- погашения, в т.ч. досрочного, облигаций в соответствии с условиями выпуска данных облигаций,
- расходов, связанных с обслуживанием портфеля денежных требований и облигаций,
- формирование необходимых средств для покрытия потенциальных рисков, связанных с приобретенным портфелем денежных требований.

В рамках исключительного предмета деятельности Общества, указанного в п. 3.1 Устава, Общество вправе осуществлять следующие основные виды деятельности:

- приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любых денежных требований, в том числе по договорам о производстве работ и (или) оказания услуг, договорам займа и (или) кредитным договорам, прав в отношении любого обеспечения исполнения обязательств, предоставленного в отношении приобретаемых денежных требований;
- приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любого имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями;
- приобретение (оставление за собой) движимого и недвижимого имущества в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации при обращении на него взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного денежного требования и его отчуждение;
- получение в качестве кредитора по денежным требованиям (а) страховых выплат по заключенным в связи с такими денежными требованиями договорам страхования, а также (б) выплат от лиц, предоставивших поручительство / гарантии исполнения обязательств должниками по денежным требованиям, принадлежащим Обществу;
- эмиссия облигаций, обеспеченных залогом денежных требований в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг;
- исполнение обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, выпущенным Обществом;
- обслуживание денежных требований (в том числе по договорам о производстве работ и оказании услуг, договорам займа и (или) кредитным договорам) и имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, включая получение исполнения от должников по денежным требованиям;
- получение денежных средств в процессе осуществления предмета деятельности Общества, в том числе в виде:
 - процентов по банковским счетам, на которых находятся денежные средства, полученные в результате владения, распоряжения и управления имуществом, принадлежащим Обществу;
 - процентов по банковским счетам, полученным от размещенных на указанных счетах (в том числе, в виде **депозитов**) денежных средств, используемых для формирования (поддержания размера) резервов в рамках предмета и целей деятельности Общества, установленных настоящим Уставом;
 - сумм страхового возмещения, полученных в рамках сделок (соглашений), указанных в п. 3.1.11 настоящего Устава.
- привлечение кредитов (займов) (включая субординированные кредиты) от юридических лиц в целях обеспечения осуществления предмета деятельности Общества, в том числе, в связи с:
 - приобретением денежных требований и (или) имущества, связанного с денежными требованиями;
 - поддержанием платежеспособности Общества, в том числе путем формирования (поддержания размера) резервов в рамках предмета и целей деятельности Общества, установленных настоящим Уставом;
- исполнением обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований; и/или;
- оплатой расходов, связанных с подготовкой и размещением выпусков облигаций, обеспеченным залогом денежных требований, обеспечением текущей деятельности Общества которым является Общество;

- заключение сделок по предоставлению обеспечения по обязательствам Общества, возникшим, в том числе в связи с осуществлением деятельности, указанной в п. 3.1 Устава;
- заключение сделок по страхованию имущественных интересов Общества, в том числе, страхование имущества, заложенного в качестве обеспечения по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, а также оплата страховых премий по договорам страхования, выгодоприобретателем по которым является Общество;
- получение платежей по денежным требованиям от заемщиков до момента уведомления должников о смене кредитора;
- другие, не запрещенные законодательством Российской Федерации, виды деятельности, необходимые для осуществления Обществом эмиссии и исполнения обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, а также обеспечения деятельности Общества как специализированного финансового общества, в том числе, регистрация уведомлений о залоге имущества, заложенного в пользу Общества по обязательствам должников по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, в любом реестре в соответствии с действующим законодательством (в том числе, в единой информационной системе нотариата), заключение и исполнение любых соглашений, связанных с принятием Обществом рисков по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, в форме установленной Банком России (включая соглашения о предоставлении финансовой помощи Обществу), соглашений в связи с получением поручительства третьих лиц по облигациям, обеспеченным денежными требованиями, соглашений с профессиональными участниками рынка ценных бумаг, представителями владельцев облигаций, сервисными агентами, расчетными агентами, банками (договоры банковского счета) и рейтинговыми агентствами в целях присвоения рейтинга облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, размещенным или размещаемым Обществом, информационными агентствами, договоров на оказание консультационных услуг (в том числе по предоставлению юридических, налоговых и финансовых консультаций), услуг по управлению, аудиту, ведению бухгалтерского учета и других услуг, в том числе получение сумм неустоек и возмещения убытков по всем сделкам, заключенным в рамках предмета деятельности Общества.

III. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

A. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Ведение бухгалтерского учета Общества передано на договорных началах специализированной Бухгалтерской организации ООО «РМА СЕРВИС» (далее - ООО «РМА СЕРВИС»).

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций возлагается на генерального директора Управляющей организации.

Уполномоченными лицами, имеющими право подписывать расчетно-платежные документы, документы финансовой и налоговой отчетности Общества, являются генеральный директор Управляющей организации и генеральный директор Бухгалтерской организации.

Ответственным за ведение регистров бухгалтерского учета является Бухгалтерская организация.

Для ведения бухгалтерского учета применяется компьютерная технология обработки учетной информации с использованием программы автоматизации бухгалтерского учета «1.С:Предприятие 8.3». Бухгалтерский учет ведется в электронном виде с применением форм регистров, предусмотренных программным обеспечением «1.С:Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учет осуществляется с применением рабочего плана счетов, разработанного на основе типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н. В случае необходимости более полного и детализированного отражения информации о хозяйственных операциях Общества к основным синтетическим счетам рабочего плана счетов могут быть открыты дополнительные субсчета в разрезе требующейся детализации.

В случае введения новых аналитических счетов бухгалтерского учета, не поименованных в настоящей учетной политике, изменения в учетную политику не вносятся. Рабочий план счетов представлен в *Приложении № 1*.

Формы бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в Приложении №3, а именно:

- 1) Бухгалтерский баланс;
- 2) Отчет о финансовых результатах;
- 3) Отчет об изменениях капитала;
- 4) Отчет о движении денежных средств.

Поскольку Общество является Эмитентом ценных бумаг, в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг", Общество формирует промежуточную(квартальную) бухгалтерскую отчетность на дату окончания каждого квартала после даты размещения облигаций и до даты погашения всех облигаций в составе Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах без расшифровок прочих доходов и прочих расходов. Для целей Общества промежуточная бухгалтерская отчетность может быть сформирована на любую дату.

В отчетности расшифровки статей предусмотрены только при наличии соответствующего объекта учета.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах оформляются в текстовой форме.

Для целей формирования Отчета о движении денежных средств Денежные эквиваленты представляют собой краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

При соблюдении указанных условий к денежным эквивалентам организации относятся:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков.

Излишне перечисленные и в связи с этим возвращаемые денежные средства контрагентам или от контрагентов при составлении Отчета о движении денежных средств отражаются свернуто.

Свернутое отражение денежных потоков означает, что в отчете о движении денежных средств отражается только разница между входящим и исходящим денежными потоками (положительная - в составе поступлений, отрицательная - в составе платежей).

Инвентаризация активов и обязательств Общества проводится в соответствии с требованиями статьи 11 Федерального Закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском

учете». Обязанность по проведению инвентаризации и ответственность за отражение результатов инвентаризации в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями законодательства возложены на Бухгалтерскую организацию.

Организация и проведение инвентаризации финансовых вложений, облигаций, расчетов с дебиторами и кредиторами в целях обеспечения достоверности бухгалтерского учета проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного финансового года и оформляется соответствующими актами инвентаризации.

При этом инвентаризация приобретенных денежных требований путем сверки остатков на счетах бухгалтерского учета с данными отчетов Сервисного агента. Форма акта инвентаризации расчета по денежным требованиям приведена в *Приложении № 4*. Сверка данных учета Общества относительно Денежных требований (остаток задолженности по правам(требованиям), остаток авансового платежа по будущим денежным требованиям, размер дисконта) и данных Сервисного агента производится ежемесячно, в т.ч. на конец года и оформляется актами сверок за подписью сторон.

Инвентаризация облигаций (основного долга и процентов) проводится путем сверки остатка размещенных облигаций по данным бухгалтерского учета Общества с данными отчетов Расчетного агента и оформляется актом инвентаризации расчетов по облигациям (*Приложение № 4*).

Инвентаризация расчетов с дебиторами и кредиторами проводится путем сверки остатков данных учета Общества по счетам расчетов с данными учета контрагентов. Результат инвентаризации оформляется актом инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами (форма № ИНВ-17) и справкой к акту (приложение к форме № ИНВ-17). Ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности проводится сверка остатков по данным бухгалтерского учета Общества с данными учета контрагентов, результаты которой оформляются актами сверок.

Инвентаризация денежных средств, хранящихся на расчетных и других счетах банков производится на конец года путем сверки остатков сумм, числящихся в бухгалтерском учете Общества на соответствующих счетах с данными банков, приведенными в соответствующих справках об остатке денежных средств на конец года. В течение года данные учета Общества на постоянной основе сверяются с данными выписок банков.

Обществом установлено, что существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%

Б. ОРГАНИЗАЦИЯ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

Внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества осуществляется Управляющей организацией и Бухгалтерской организацией и заключается в следующих мероприятиях:

- арифметическая проверка правильности бухгалтерских записей;
- проведение сверок расчетов с контрагентами;
- проверка правильности осуществления документооборота и наличия разрешительных записей руководящего персонала;

- осуществление мер, направленных на физическое ограничение доступа несанкционированных лиц к активам предприятия, системе ведения документации и записей по бухгалтерским счетам.
- проведение инвентаризаций активов и обязательств. Порядок и сроки проведения инвентаризации активов и обязательств описан в разделе III настоящей Учетной политики.

Кроме того, в целях обеспечения наиболее эффективного внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, к которым у Управляющей организации и Бухгалтерской организации отсутствует самостоятельный доступ, Управляющая организация от имени Общества заключает договоры с третьими лицами, которые осуществляют такой контроль в соответствующих областях согласно предметам соответствующих договоров. К таким лицам относятся:

Сервисный агент

Сервисный агент осуществляет внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни Общества в части:

- Осуществления контроля за исполнением обязательств по денежным требованиям, принадлежащим Обществу, заключенным в отношении Денежных требований;
- Взыскание просроченной задолженности по Денежным требованиям, принадлежащим Обществу, в том числе принудительному взысканию, а также посредством привлечения третьих лиц;
- Взаимодействия с контрагентами по договорам о производстве работ и (или) оказания услуг, на основании которых возникли денежные требования, в том числе направлять уведомления, письменные требования погасить задолженность или осуществлять устные уведомления о наличии задолженности.

Расчетный агент

Расчетный агент осуществляет внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни Общества в части:

- ведение операционных регистров денежных средств Общества;
- расчет размера процентного (купонного) дохода и сумм погашения (частичного погашения) по Облигациям;
- расчет распределения денежных средств Общества в соответствии с Порядком распределения поступлений;
- осуществлять расчет размера платы за пользование займами и сообщать размер выплат;
- подготовка отчетов.

IV. АКТИВЫ И ПАССИВЫ ОБЩЕСТВА В ЦЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

В результате осуществления уставной деятельности у Общества формируются следующие Активы и Пассивы:

АКТИВЫ:

Денежные требования

Классификация

Приобретаемые права (требования) (денежные требования) включаются в состав долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений в зависимости от срока их погашения.

Оценка

Финансовые вложения, принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью прав(требований), приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение (за исключением НДС и других возмещаемых налогов).

В случае, если Общество не будет иметь права на вычет или возмещение НДС и других налогов по указанным затратам, то такой НДС и налоги включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений Общества.

Фактическими затратами на приобретение денежных требований признается сумма, уплаченная по договору Продавцу, состоящая из суммы покупной цены по денежному требованию в соответствии с договором.

Общество приобретает права (требования) в объеме существующих прав (требований) на дату перехода прав по договору уступки. Будущие права (требования) переходят Обществу в момент возникновения таких прав в соответствии с Договором (ст.[388.1] ГК РФ)

Покупная стоимость оплаченная Обществом в качестве аванса в счет покупки будущих прав (требований)будет уменьшаться по мере передачи денежных требований Обществу.

В связи с тем, что в ПБУ 19/02 отсутствует понятие частичного погашения финансовых вложений, то согласно п.7 ПБУ 1/2008 в случае, если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО). Так, согласно МСФО 39, финансовые активы подлежат классификации в категорию: «займы и дебиторская задолженность».

Денежные средства, поступающие в погашение прав (требований), при условии полного погашения задолженности, отражаются в учете Общества в составе прочих доходов.

Частичное погашение задолженности по переданным правам (требованиям) не предусмотрено. При полном погашении прав (требований) в расходы списывается первоначальная стоимость.

Поступления денежных средств по правам (требованиям) в счет исполнения обязательств по договорам о производстве работ и (или) оказания услугна расчетные счета Общества учитываются в составе денежных потоков от инвестиционных операций.

Поступления и возвраты денежных средств по денежным требованиям в отчете о движении денежных средств отражаются свернуто.

Бухгалтерские счета

Для учета финансовых вложений Планом счетов бухгалтерского учета предусмотрен счет **58 "Финансовые вложения"** с открытием отдельных субсчетов по видам финансовых вложений (**58.02 " Денежные требования "**).

Аналитический учет финансовых вложений Общества будет организован в соответствии со структурой денежных требований.

В качестве счета учета расчетов по покупке и обратному выкупу прав (требований) используется синтетический счет - 76.05.0 (Расчеты по денежным требованиям (в рублях)).

Документы

Операции по счету 58 «Денежные требования» на сумму приобретенных прав (требований) производятся на основании Договора уступки, Акта приемки-передачи и других документов в соответствии с условиями Договора.

Отражение операций по правам (требованиям) осуществляется Обществом на основании ежемесячного отчета сервисного агента.

Денежные средства

Классификация

Денежные средства на счетах в банках, в том числе специальных счетах.

Оценка

Все поступления денежных средств от осуществления уставной деятельности в валюте Российской Федерации - рублях.

Бухгалтерские счета

Для учета денежных средств используется синтетические счета 51;55.

Аналитический учет организован по видам открытых счетов в банках.

ПАССИВЫ:

Уставный капитал

Классификация

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей его участников и определяет минимальный размер его имущества, гарантирующего интересы его кредиторов.

Оценка

Уставный капитал признается в денежной оценке согласно Уставу Общества.

Бухгалтерские счета

Для учета Уставного капитала предназначен синтетический счет 80 "Уставный капитал".

Аналитический учет по счету 80 "Уставный капитал" организуется таким образом, чтобы обеспечивать формирование информации по участникам общества и стадиям формирования капитала.

Эмиссия облигаций

Классификация

Эмиссия выпуска облигаций рассматривается как способ привлечения заемных средств путем выпуска и продажи облигаций (ст.816 ГК РФ) и включается в состав долгосрочных или краткосрочных займов Общества в зависимости от срока погашения.

Оценка

Основная сумма обязательства полученная от выпуска облигаций отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями Решения о выпуске облигаций в сумме, указанной в решении. Проценты отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по облигациям.

Бухгалтерские счета

Поскольку эмиссия облигаций осуществляется в целях привлечения заемного капитала, то операции, связанные с их движением отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам".

Обеспечения

Эмиссия облигаций, обеспечена предметом залога, в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг.

Предметом залога являются:

- уступленные Обществу права (требования), и права (требования) которые возникнут в будущем из договоров о производстве работ и (или) оказания услуг;
- денежные требования по договору банковского (залогового) счета.

Для отражения в бухгалтерском учете кредиторской задолженности в виде выпущенных и размещенных облигаций используется счет 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам" с применением следующих субсчетов:

67.03 - Долгосрочные займы

67.04 - Проценты по долгосрочным займам

Общество производит начисление процентов по размещенным облигациям ежемесячно, уплату процентов в соответствии с условиями выпуска.

Учет займов и кредитов.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Проценты отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Дополнительные расходы по займам (кредитам) учитываются единовременно в периоде, к которому относятся (п.6 ПБУ 15/2008).

Для отражения в бухгалтерском учете кредиторской задолженности в виде полученного займа (кредита) используется счет 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам" с применением следующих субсчетов:

67.01- Долгосрочные кредиты

67.02 - Проценты по долгосрочным кредитам

Общество производит начисление процентов по полученному кредиту (займу) ежемесячно, уплату процентов – предусмотрена в конце срока пользования кредитом в соответствии с условиями кредитного договора.

V. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В связи с тем, что уставная деятельность Общества не связана с производственным процессом и оказанием услуг, а также осуществлением торговой деятельности, доходы по финансовым вложениям в рамках уставной деятельности признаются Обществом прочими поступлениями с учетом требований п.4 ПБУ 9/99 и п.34 ПБУ 19/02 .

Для обобщения информации о прочих доходах и расходах в рамках уставной деятельности Общества Рабочим планом счетов предусмотрен счет **91** "Прочие доходы и расходы" с соответствующими субсчетами.

Записи по субсчету **91.01** "Прочие доходы" обобщают информацию о следующих доходах Общества:

- доходы от выбытия (погашения) денежных требований;
- доходы от реализации непогашенных денежных требований;
- доходы от размещения денежных средств на банковском счете;
- прочие доходы.

Записи по субсчету **91.02** "Прочие расходы" обобщают информацию о следующих расходах Общества:

- расходы по выбытию (погашению) денежных требований;
- расходы на проценты (купонный доход) по выпущенным облигациям;
- расходы от реализации непогашенных денежных требований;
- расходы на услуги Сервисного агента;
- расходы по управленческим услугам, оказываемым Управляющей компанией;
- расходы на бухгалтерское обслуживание, осуществляемое специализированной компанией;
- расходы на обязательный аудит;
- расходы на оплату налогов и сборов в бюджет;
- расходы на оплату услуг кредитных организаций;
- прочие расходы.

VI. РЕЗЕРВЫ

Общество создает следующие виды резервов, в соответствии с законодательством Российской Федерации и видом осуществляемой деятельности:

1. Резервы предстоящих расходов и платежей

Обществом принято решение не создавать резервы предстоящих расходов и платежей в связи с тем, что перечень расходов Общества с течением времени не меняется, все расходы строго лимитированы в эмиссионных документах и учтены в расчетах по частичному досрочному погашению облигаций. В связи с этим, Обществом не ожидается значительных колебаний сумм расходов в течение года.

2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Законодательство по бухгалтерскому учету предусматривает обязанность создавать оценочные резервы под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, включая вклады в уставные капиталы других организаций.

Резерв под обесценение финансовых вложений формируется в соответствии с порядком, установленном в п. 37, 38 ПБУ 19/02.

Обществом разработана Методика создания и использования резерва под обесценение финансовых вложений, по которым не определена текущая рыночная стоимость:

1. УСЛОВИЯ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИЕ УСТОЙЧИВОЕ СУЩЕСТВЕННОЕ СНИЖЕНИЕ СТОИМОСТИ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ

Резерв формируется при наличии условий, характеризующих устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений. Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

1. На отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно выше их расчетной стоимости;
2. В течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения.
3. На отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

Наличие условий, характеризующих устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество определяет один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

2. ПРОВЕРКА НАЛИЧИЯ УСЛОВИЙ ХАРАКТЕРИЗУЮЩИХ УСТОЙЧИВОЕ СУЩЕСТВЕННОЕ СНИЖЕНИЕ СТОИМОСТИ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ

Проверка наличия условий, характеризующих устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, проводится следующим образом:

1. По состоянию на 31 декабря отчетного года Общество проводит инвентаризацию финансовых вложений.
2. Из общей суммы финансовых вложений выделяется доля, приходящаяся на просроченные обязательства
3. Информация о проверке отражается в акте и в пояснительной записке к годовой отчетности.

3. СОЗДАНИЕ РЕЗЕРВОВ ПОД ОБЕСЦЕНЕНИЕ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ

Согласно п. 37 ПБУ 19/02, если у организации имеются финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, но демонстрируется устойчивое

существенное снижение их стоимости, то должен быть создан резерв под обесценение финансовых вложений.

При возникновении задержек в платежах по правам (требованиям), Общество может использовать следующие возможности для возмещения задолженности:

- договориться о возобновлении платежей, в том числе направлять письменные требования и/или осуществлять устные уведомления о погашении задолженности;
- принудительное взыскание задолженности, в том числе участвовать в судебных разбирательствах;
- принудительное взыскание задолженности, в том числе с привлечением третьих лиц
- реструктурировать задолженность;
- реализовать денежное требование третьим лицам;

Таким образом, возникновение просрочек по правам(требованиям) не обязательно влечет за собой обесценение денежных требований, в связи с тем что право(требование) подлежит погашению в следующем календарном месяце либо такое право подлежит обратному выкупу и получение убытков от реализации денежного требования в случае существенных просрочек платежей крайне маловероятно.

При наличии устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, резерв создается исходя из конкретного денежного требования. Сумма резерва определяется по итогам проверки наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, как разница между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

3. Резерв по сомнительным долгам

На основании п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н) организация создает резервы по сомнительным долгам, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Резерв по сомнительным долгам в бухучете является оценочным значением. Его создание, увеличение или уменьшение в обязательном порядке должны отражаться в бухучете в составе расходов или доходов.

Обществом разработана Методика создания и использования резерва по сомнительным долгам:

1. КРИТЕРИИ ПРИЗНАНИЯ ЗАДОЛЖЕННОСТИ СОМНИТЕЛЬНОЙ

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

2. ФОРМИРОВАНИЕ РЕЗЕРВА ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

Резерв по сомнительным долгам формируется следующим образом:

1. Определяется задолженность контрагентов, которая не была погашена в сроки, определенные договорами, и не обеспечена необходимыми гарантиями (сомнительные долги);

2. Отдельно по каждому сомнительному долгу определяется сумма, на которую необходимо создать резерв, в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично;

3. По состоянию на 31 декабря отчетного года Общество проводит инвентаризацию дебиторской задолженности. Информация по формированию резерва отражается в акте и в пояснительной записке к годовой отчетности.

3. ОПРЕДЕЛЕНИЕ СУММЫ РЕЗЕРВА

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

1. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;

2. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50 процентов задолженности;

3. Сомнительная задолженность со сроком возникновения до 45 дней не увеличивает сумму создаваемого резерва.

VII. ОРГАНИЗАЦИЯ И ГРАФИК ДОКУМЕНТООБОРОТА

Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформляются первичными документами, утвержденными в настоящей Учетной политике.

В случае, если договоры, заключенные с контрагентами Общества, предусматривают составление первичных документов по форме отличной от установленной в Приложении к настоящей Учетной Политике, применять формы первичных документов, установленных в указанных договорах.

Организация документооборота входящей и исходящей документации (первичных документов и отчетов, предусмотренных договорами, заключенными с третьими лицами, в рамках уставной деятельности Общества) осуществляется следующим образом:

Вид / наименование входящего (исходящего) документа / отчета	Дата / срок предоставления документа / отчета	Лицо, ответственное за предоставление документов / отчетов	Дата / период для обработки документов / отчетов бухгалтерией	Содержание хозяйственной операции
<i>Операции по приобретению и обслуживанию по денежным требованиям</i>				
Акт приема-передачи, Реестр денежных требований	Согласно условиям Договора уступки денежных требований		Дата подписания Акта приема-передачи	Приобретение портфеля денежных требований
Выписка банка	В день перечисления Продавцу денежных средств при		Дата выписки банка	Оплата портфеля денежных требований

	покупке денежных требований			
Выписка банка	В день перечисления Обществу аккумулированн ых средств, поступивших от заемщиков		Ежедневно	Получение денежных средств по денежным требованиям
Отчет о фактически сделанных платежах по правам (требованиям) (ежемесячный)	Согласно условиям договора с Сервисным агентом		Ежемесячно	Погашение прав (требования)
Реестр возникших прав (требований)	Согласно условиям Договора уступки денежных требований		Ежемесячно	Приобретение части портфеля денежных требований
Выписка банка о поступивших денежных средствах	Не позднее рабочего дня, следующего за днем получения денежных средств от Заемщика		Дата выписки банка о получении денежных средств	Получение денежных средств в качестве полного погашения долга по денежному требованию.
<i>Операции, связанные с выпуском облигаций и их обслуживанием</i>				
Выписка банка о поступивших денежных средствах	Согласно условиям Договора уступки денежных требований		Согласно дог. уступки денежных требований	Получение денежных средств при размещении облигаций
Отчет Расчетного агента	Согласно условиям договора с Сервисным агентом			Для начисления купонного дохода (процентов) по облигациям
Отчет о проведении выплат по облигациям	Согласно договору эмиссионного счета			Погашение задолженности по уплате купонного дохода. Досрочное погашение облигаций.

VIII. НАЛОГОВАЯ ПОЛИТИКА

Налог на прибыль

В соответствии с п. 22 ПБУ 18/02 устанавливается следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Налоговый учет и налогообложение Общества для целей исчисления налога на прибыль базируется на требованиях и положениях главы 25 НК РФ.

Отчетным периодом признается квартал. Авансовые платежи исчисляются и уплачиваются по итогам каждого квартала (квартальные авансовые платежи). Внутри квартала ежемесячные авансовые платежи не уплачиваются (основание п.3.ст.286 НК РФ). В случае превышения ограничений, содержащихся в п.3 ст. 286 НК РФ, авансовые платежи исчисляются и уплачиваются по итогам каждого квартала (квартальные авансовые платежи) и ежемесячно в рамках этого квартала (абз.2 п.2 ст.286 НК РФ).

В соответствии со статьей 251 пунктом 1 подпунктом 29 НК РФ доходы в виде имущества, включая денежные средства и (или) имущественные права, которые получены Обществом в связи с осуществлением его уставной деятельности, не облагаются налогом на прибыль.

Общество не ведет отдельные налоговые регистры для учета доходов и расходов. Для целей налогового учета Общество использует данные бухгалтерского учета.

Расходы, связанные с получением доходов от уставной деятельности, не уменьшают налогооблагаемую базу по налогу на прибыль.

Налогооблагаемые доходы признаются Обществом по методу начисления в соответствии с порядком признания доходов, установленным 25 главой НК РФ.

Расходы, возникающие при получении доходов, подлежащих налогообложению налогом на прибыль, могут уменьшать налоговую базу в целях исчисления налога на прибыль при соблюдении требований и ограничений, установленных 25 главой НК РФ.

Налог на добавленную стоимость

Порядок учета налога на добавленную стоимость базируется на требованиях и положениях главы 21 НК РФ.

Порядок учета входящего НДС:

- Суммы НДС, предъявленные поставщиками (подрядчиками) при приобретении товаров, работ, услуг и имущественных прав, используемых в деятельности Общества, не облагаемой НДС, вычету не подлежат и включаются в стоимость соответствующих приобретаемых товаров, работ, услуг и имущественных прав, без предварительного его учета на счете 19.

- Суммы НДС, предъявленные поставщиками (подрядчиками) при приобретении товаров, работ, услуг и имущественных прав, используемых в деятельности Общества, облагаемой НДС, подлежат вычету в полном объеме.

Порядок учета исходящего НДС:

- При приобретении денежного требования у третьих лиц налоговая база определяется как сумма превышения суммы доходов, полученных от должника и (или) при последующей уступке, над суммой расходов на приобретение указанного требования. Таким образом платежи, полученные Обществом в отношении Прав (требований) в размере, превышающем стоимость приобретения такого Права (требования) облагаются НДС по расчетной налоговой ставке 18/118% (п.4 ст.164 НК РФ) в сумме такого превышения (п.2,4 ст.155 НК РФ).
- Налоговая база по НДС для Общества при обратной уступке прав (требований) определяется по правилам, установленным п.2 ст.155 НК.РФ.
- Общество не ведет отдельный учет налогооблагаемых операций и операций, освобожденных от налогообложения.

Учет книги продаж и книги покупок.

Ведение книги продаж и книги покупок осуществляется согласно нормам и правилам Постановления Правительства РФ от 26.12.11г. №1137 о формах и правилах заполнения (ведения) документов, применяемых при расчетах по налогу на добавленную стоимость.

- Нумерация счетов-фактур производится Обществом в порядке возрастания с начала календарного года.
- Нумерация "авансовых" счетов-фактур производится с использованием префикса - буквенной приставки, идущей впереди основного номера документа, например: Ав N 00001.
- Нумерация корректировочных счетов-фактур производится с использованием префикса Кор N 00001.
- Книга покупок и книга продаж ведется на бумажном носителе

Приложение № 1 Рабочий план счетов

Код	Наименование	Вал	Ко л	Заб	Ак т	Субконт 1	Субконт	Субконт 3
19	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям				А			
19.03	Налог на добавленную стоимость по приобретенным МПЗ				А	Контрагенты	Счета-фактуры полученные	
19.04	Налог на добавленную стоимость по приобретенным услугам				А	Контрагенты	Счета-фактуры полученные	
51	Расчетные счета				А	Банковские счета	Движение ден. средств	
55	Специальные счета в банках				А	Банковские счета	Движение ден. средств	
55.03	Депозитные счета				А	Банковские счета	Движение ден. средств	
57	Переводы в пути				А			
57.01	Переводы в пути (в рублях)				А			
57.02	Приобретение иностранной валюты				А			
57.21	Переводы в пути в валюте				А			
57.22	Реализация иностранной валюты				А			
58	Финансовые вложения				А	Контрагенты		
58.02	Денежные требования				А	Контрагенты	Договоры	
60	Расчеты с поставщиками и подрядчиками				АП	Контрагенты	Договоры	
60.01	Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в рублях)				П	Контрагенты	Договоры	
60.02	Расчеты по авансам выданным (в рублях)				А	Контрагенты	Договоры	
60.21	Расчеты с поставщиками в валюте	+			П	Контрагенты	Договоры	
60.22	Расчеты по авансам выданным в валюте	+			А	Контрагенты	Договоры	
60.31	Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в условных единицах)	+			П	Контрагенты	Договоры	
60.32	Расчеты по авансам выданным (в условных единицах)	+			А	Контрагенты	Договоры	
66	Расчеты по краткосрочным кредитам и займам				П	Контрагенты	Договоры	
66.01	Краткосрочные кредиты (в рублях)				П	Контрагенты	Договоры	
66.02	Проценты по краткосрочным кредитам (в				П	Контрагенты	Договоры	

	рублях)							
66.03	Краткосрочные займы (в рублях)				П	Контрагенты	Договоры	
66.04	Проценты по краткосрочным займам (в рублях)				П	Контрагенты	Договоры	
66.21	Краткосрочные кредиты (в валюте)				П	Контрагенты	Договоры	
66.22	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)				П	Контрагенты	Договоры	
66.23	Краткосрочные займы (в валюте)				П	Контрагенты	Договоры	
66.24	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)				П	Контрагенты	Договоры	
67	Расчеты по долгосрочным кредитам и займам				П	Контрагенты	Договоры	
67.01	Долгосрочные кредиты				П	Контрагенты	Договоры	
67.02	Проценты по долгосрочным кредитам				П	Контрагенты	Договоры	
67.03	Долгосрочные займы				П	Контрагенты	Договоры	
67.04	Проценты по долгосрочным займам				П	Контрагенты	Договоры	
67.21	Долгосрочные кредиты (в валюте)	+			П	Контрагенты	Договоры	
67.22	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	+			П	Контрагенты	Договоры	
67.23	Долгосрочные займы (в валюте)	+			П	Контрагенты	Договоры	
67.24	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	+			П	Контрагенты	Договоры	
68	Расчеты по налогам и сборам				АП			
68.01	Налог на доходы физических лиц				АП	Виды плат. в бюджет		
68.02	Налог на добавленную стоимость				АП	Виды плат. в бюджет		
68.04	Налог на прибыль				АП			
68.04.1	Расчеты с бюджетом				АП	Виды плат. в бюджет	Бюджеты	
68.04.2	Расчет налога на прибыль				АП			
68.10	Прочие налоги и сборы				АП	Виды плат. в бюджет		
75	Расчеты с учредителями				АП			
75.01	Расчеты по вкладам в уставный капитал				А	Контрагенты		
75.02	Расчеты по выплате доходов				П	Контрагенты		

76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами				АП			
76.01	Расчеты по имущественному страхованию				АП	Контрагенты	Договоры	
76.01.1	Расчеты по имущественному страхованию				АП	Контрагенты	Договоры	
76.02	Расчеты по претензиям				А	Контрагенты	Договоры	
76.03	Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам				АП	Контрагенты		
76.05	Расчеты по денежным требованиям				АП	Контрагенты	Договоры	
76.05.0	Расчеты по денежным требованиям (в рублях)				АП	Контрагенты	Договоры	
76.05.1	Расчеты по денежным требованиям по основной сумме				АП	Контрагенты	Договоры	
76.05.2	Расчеты по процентам по денежным требованиям				АП	Контрагенты	Договоры	
76.05.3	Пени по денежным требованиям				АП	Контрагенты	Договоры	
76.05.5	Служебный				АП			
76.07	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками (в рублях)				АП	Контрагенты	Договоры	Документы расчетов с контрагентом
76.08	Расчеты по вкладам (депозит)				АП	Контрагенты	Договоры	Документы расчетов с контрагентом
76.09	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами				АП	Контрагенты	Договоры	Документы расчетов с контрагентом
76.22	Расчеты по претензиям (в валюте)	+			А	Контрагенты	Договоры	Документы расчетов с контрагентом
76.25	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками (в валюте)	+			АП	Контрагенты	Договоры	Документы расчетов с контрагентом
76.29	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)	+			АП	Контрагенты	Договоры	Документы расчетов с контрагентом
76.32	Расчеты по претензиям (в у.е.)	+			А	Контрагенты	Договоры	Документы расчетов с контрагентом

								ом
76.35	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками (в у.е.)	+			АП	Контрагенты	Договоры	Документы расчетов с контрагентом
76.39	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в у.е.)	+			АП	Контрагенты	Договоры	Документы расчетов с контрагентом
76.09	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами				АП	Контрагенты	Договоры	
80	Уставный капитал				П	Контрагенты		Ценные бумаги
82	Резервный капитал				П			
82.01	Резервы, образованные в соответствии с законодательством				П			
83	Добавочный капитал				П			
83.02	Эмиссионный доход				П			
83.03	Другие источники				П			
84	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)				АП			
84.01	Прибыль, подлежащая распределению				АП			
84.02	Убыток, подлежащий покрытию				АП			
84.03	Нераспределенная прибыль в обращении				АП			
84.04	Нераспределенная прибыль использованная				АП			
91	Прочие доходы и расходы				АП			
91.01	Прочие доходы				П	Прочие доходы и расходы		
91.02	Прочие расходы				А	Прочие доходы и расходы		
91.09	Сальдо прочих доходов и расходов				АП			
97	Расходы будущих периодов				А	Расх. буд. пер.		
98	Доходы будущих периодов				П			
98.01	Доходы, полученные в счет будущих периодов				П	Дох. буд. пер.	Контрагенты	Договоры
99	Прибыли и убытки				АП			
99.01	Прибыли и убытки				АП	Прибыли и убытки		
99.02	Налог на прибыль				АП			

99.02.1	Условный расход по налоу на прибыль				А			
99.02.2	Условный доход по налогу на прибыль				П			
99.02.3	Постоянное налоговое обязательство				А			
99.02.4	Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств				АП			
008	Обеспечения обязательств и платежей полученные			+	А	Контрагенты	Договоры	Виды обеспечения обязательств
009	Обеспечения обязательств и платежей выданные			+	А	Контрагенты	Договоры	
ДИС	Дисконт			+	А	Контрагенты	Договоры	Права (требования)

Приложение № 2 Отражение операций с денежными требованиями на счетах бухгалтерского учета

Отражение в учете	Содержание операции
Д 58.02 + кол-во / К 76.05.0	Покупка денежных требований
Д 76.05.0 / К 51	
Д ДИС	
Д 51 / К 76.05.0	Возврат аванса
Д 51 / К 76.05.5	Поступление платежей по денежным требованиям за месяц
Д 76.05.5 / К 76.5.1	
Д 76.05.1 / К 91.01	Полное погашения по денежным требованиям
Д 91.02 / К 58.05 + кол-во наиболее раннего приобретения	
К ДИС	
Д 91.2 / К 68.02	
Д 51 / К 76.05.0	Обратный выкуп денежных требований за месяц
Д 76.05.0 / К 76.05.1	
Д 76.05.1 / К 58.02 + кол-во	
Д 91.02 / Д 76.05.1	
К ДИС	

* К ДИС отражается только в месяце полного погашения оставшегося долга по денежному требованию.

Приложение № 1
к Приказу
Министерства
финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа
Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Коды		
0710001		
384 (385)		

227

	Финансовые вложения			
	Отложенные налоговые активы			
	Прочие внеоборотные активы			
	Итого по разделу I			
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Запасы			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям			
	Дебиторская задолженность			
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)			
	Денежные средства и денежные эквиваленты			
	Прочие оборотные активы			
	Итого по разделу II			
	БАЛАНС			

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На _____ 20__ г. ³	На 31 декабря 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ⁵
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)			
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов			
	Добавочный капитал (без переоценки)			
	Резервный капитал			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)			
	Итого по разделу III			
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
	Отложенные налоговые обязательства			
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу IV			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
	Кредиторская задолженность			
	Доходы будущих периодов			
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу V			
	БАЛАНС			

Руководите
ль

(подпись)

(расшифровка
подписи)

“ ____ ” _____ 20__ г.

Отчет о финансовых результатах

за _____ 20__ г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организац

ия

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид

по

экономической

ОКВЭ

деятельности

Д

Организационно-правовая форма/форма

собственности

по
ОКОПФ/ОКФ

С

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

по ОКЕИ

Коды

0710002

384 (385)

Пояснени я ¹	Наименование показателя ²	За _____ 20__ г. ³	За _____ 20__ г. ⁴
	Выручка ⁵		
	Себестоимость продаж	()	()
	Валовая прибыль (убыток)		
	Коммерческие расходы	()	()
	Управленческие расходы	()	()
	Прибыль (убыток) от продаж		
	Доходы от участия в других организациях		
	Проценты к получению		
	Проценты к уплате	()	()
	Прочие доходы		
	Прочие расходы	()	()
	Прибыль (убыток) до налогообложения		
	Текущий налог на прибыль	()	()
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)		
	Изменение отложенных налоговых обязательств		
	Изменение отложенных налоговых активов		
	Прочее		
	Чистая прибыль (убыток)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За _____ 20 ____ г. ³	За _____ 20 ____ г. ⁴
	СПРАВОЧНО		
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию		

Руководитель

(подпись)

(расшифровка
подписи)

“ ____ ” _____ 20 ____ г.
.

Отчет об изменениях капитала
за 20__ г.

Организация _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономического _____
деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Единица измерения: _____ тыс. рублей

Форма по ОКУД	Коды	
Дата (число, месяц, год)	0710003	
по ОКЕИ		
ИНН		
по ОКВЭД		
по ОКНПФ / ОКФС		
по ОКЕЛ	384	

1. Движение капитала

наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Дополнительный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20__ г.	3100	-	-	-	-	-	-
За 20__ г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
пересценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
уточнение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
пересценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20__ г.	3200	-	-	-	-	-	-
За 20__ г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
пересценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
пересценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уточнение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20__ г.	3300	-	-	-	-	-	-

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На ____ 20__ г.	Изменения капитала за 20__ г.		На ____ 20__ г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На ____ 20__ г.	На ____ 20__ г.	На ____ 20__ г.
Чистые активы	3600			

Руководитель _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

" ____ " ____ 20__ г.

3а 20 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
_____ ИНН
_____ по
_____ ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

	Коды
Д	0710004
)	
О	
Н	
Д	
С	
г	384

Единица измерения: в тыс. рублей

235

Наименование показателя	Код	за ____ 20__ г.	за ____ 20__ г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320		
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400		
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450		
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500		
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20__ г.

Приложение № 4 Формы первичных учетных документов

Акт инвентаризации расчетов по денежным требованиям

Номер документа	Дата составления

Акт составлен комиссией о том, что по состоянию на «___»_____ 20___г. проведена инвентаризация расчетов по денежным требованиям. При инвентаризации установлено следующее:

Наименование счета бухгалтерского учета и дебитора	Номер счета учета	Сумма остатка на 31.12.____, руб.	По данным Сервисного агента	Подтверждающий документ
Сумма ОСЗ по денежным требованиям	58.02			Акт сверки расчетов по правам (требованиям)
Количество денежных требований	58.02			
Расчеты по авансовым платежам по будущим денежным требованиям	76.05.0			
Расчеты по основному долгу по денежным требованиям	76.05.1			
Служебный	76.05.5			
Расчеты по дисконту по денежным требованиям	ДИС			

Все подсчеты итогов по строкам, страницам и в целом по акту инвентаризации проверены.

Председатель комиссии: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Члены комиссии: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

(Организация)

Основание для проведения инвентаризации: _____
(приказ, номер, дата)

Номер документа	Дата составления

**Акт
инвентаризации расчетов по облигациям**

Акт составлен комиссией о том, что по состоянию на «___» _____ 20__ г. проведена инвентаризация расчетов по облигациям.
При инвентаризации установлено следующее:

1. Номинальная стоимость:

Наименование субконто	Номер счета учета	Сумма задолженности на 31.12.____, руб.				Подтверждающий документ
		Всего	В том числе:		В т.ч. просроченная	
			подтвержденная	не подтвержденная		
Держатели облигаций класса «__»	67.03					Расчет
	Итого					

2. Купонный доход:

Наименование субконто	Номер счета учета	Сумма задолженности на 31.12.____, руб.			Подтверждающий документ
		Всего	В том числе:	В т.ч. просроченная	

			подтвержденная	не подтвержденная		
Держатели облигаций класса «__»	67.04					Расчет
	Итого					

3. Обеспечения обязательств и платежей выданные:

Наименование счета бухгалтерского учета	Номер счета учета	Сумма остатка на 31.12.____, руб.	В том числе:		Подтверждающий документ
			подтвержденная	не подтвержденная	
Обеспечения обязательств и платежей выданные	009				Справка о размере ипотечного покрытия

Все подсчеты итогов по строкам, страницам и в целом по акту инвентаризации проверены.

Председатель комиссии

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Члены комиссии

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(Организация)

Основание для проведения инвентаризации: _____
(приказ, номер, дата)

Номер документа	Дата составления

**Акт
инвентаризации расчетов по кредитам/займам**

Акт составлен комиссией о том, что по состоянию на «____» _____ 20__ г. проведена инвентаризация расчетов по кредитам/займам.
При инвентаризации установлено следующее:

Наименование кредитора; кредитный договор	Номер счета учета	Сумма задолженности на 31.12.____, руб.				Подтверждающий документ
		Всего	В том числе:		В т.ч. просроченная	
			подтвержденная	не подтвержденная		
	67.01/66.01					Акт сверки задолженности
	67.02/66.02					
	Итого					

Все подсчеты итогов по строкам, страницам и в целом по акту инвентаризации проверены.

Председатель комиссии: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Члены комиссии:

_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

(наименование организации)		

**АКТ выявления сомнительной дебиторской задолженности и
обесценения финансовых вложений**

Акт составлен комиссией о том, что по _____ » _____ 20 ____ г. :
состоянию на « _____

1. По результатам инвентаризации дебиторской задолженности расчетов с поставщиками и подрядчиками на _____
выявлена задолженность на сумму _____ тыс. руб., в т.ч. просроченная задолженность _____ тыс. руб.

2. По состоянию на _____ на балансе Общества находилось _____ денежных требований с просроченной задолженностью.

Расчет отношения общей задолженности по договорам о производстве работ и (или) оказания услуг; (основная сумма долга) по состоянию на _____ 20____ к общей задолженности по портфелю денежных требований в целом по состоянию на _____ 20____ представлен следующим образом:

- права (требования) (существует просроченная задолженность): _____ рублей;
- размер портфеля денежных требований: _____ рублей;
- доля, приходящаяся на права (требования) с просроченной задолженностью _____ %.

3. Резерв по сомнительной дебиторской задолженности на _____ не создается/ создается в сумме _____

4. Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на _____ не создается/ создается в сумме _____

Председатель комиссии: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Члены комиссии:

(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
(наименование организации)		

Организация: _____

Бухгалтерская справка № от _____

Содержание операции: _____

№	Дебет					Кредит					Сумма	Содержание проводки
	Счет	Аналитика	Количество	Валюта	Вал. сумма	Счет	Аналитика	Количество	Валюта	Вал. сумма		
	Подразделение					Подразделение						

Исполнитель _____
подпись _____ расшифровка подписи _____

(Организация)

Основание для проведения инвентаризации: _____
(приказ, номер, дата)

Номер документа	Дата составления

Акт

инвентаризации денежных средств и переводов в пути

Акт составлен комиссией о том, что по состоянию на «____» _____ 20__ г. проведена инвентаризация остатков денежных средств на расчетных счетах в банках и переводов в пути.

При инвентаризации установлено следующее:

Наименование счета бухгалтерского учета	Номер счета учета	Сумма остатка на 31.12.____, руб.	По данным банка	Подтверждающий документ
	51			Выписка банка
	52			Выписка банка
	57			Выписка банка
	55			

Все подсчеты итогов по строкам, страницам и в целом по акту инвентаризации проверены.

Председатель комиссии

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Члены комиссии

(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 Сертификат облигаций

СЕРТИФИКАТ

Государственный регистрационный номер выпуска:

[illegible]

Дата государственной регистрации: _____

Облигации размещаются путем открытой подписки

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс» (далее – «Эмитент») обязуется обеспечить права владельцев облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Настоящий сертификат удостоверяет права на 9 000 000 (Девять миллионов) облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 9 000 000 000 (Девять миллиардов) рублей.

Общее количество облигаций, имеющих государственный регистрационный номер _____, составляет 9 000 000 (Девять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая и общей номинальной стоимостью в дату начала размещения облигаций 9 000 000 000 (девять миллиардов) рублей.

Настоящий сертификат передается на хранение в Небанковскую кредитную организацию акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее – «Депозитарий»), осуществляющее обязательное централизованное хранение сертификата облигаций.

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

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «ТМФ РУС», осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс» на основании решения собрания учредителей Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество «Локосервис финанс» (Протокол №1 от 21 июля 2016 г.) и договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 18 октября 2016 г.

Дата «__»__ 2016 г.

М.П.

Термины, используемые в настоящем Сертификате с большой буквы и не определенные в нем имеют значение, указанное в решении о выпуске ценных бумаг – Облигаций.

1. Идентификационные признаки выпуска облигаций (дополнительного выпуска):

Облигации документарные процентные неконвертируемые с залоговым обеспечением на предъявителя с обязательным централизованным хранением в количестве 9 000 000 (девять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая со сроком погашения в дату, которая наступает через 10 (десять) лет с даты начала размещения, размещаемые путем открытой подписки (по тексту – «Облигации»).

2. Права владельца каждой облигации выпуска (дополнительного выпуска):

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Эмитента, обеспеченные залогом денежных требований, в том числе будущих денежных требований, а также прав по договору залогового счета.

Предметом залога по Облигациям является совокупность денежных требований (в том числе будущих требований) к Открытому акционерному обществу «Российские железные дороги», ОГРН 1037739877295, ИНН 7708503727, зарегистрированному по адресу: 107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2 (далее – «ОАО «РЖД»») по оплате оказываемых услуг по договору №285 на сервисное обслуживание локомотивов, заключенному 30 апреля 2014 года (с учетом дополнительного соглашения №1 от 27 июля 2016 г.) между Обществом с ограниченной ответственностью «ТМХ-Сервис», ОГРН 1107746515887, ИНН 7704758153, зарегистрированным по адресу: 109074, город Москва, Славянская площадь, д.2/5/4 стр.3, кабинет 2087 (далее – «Оригинатор») и ОАО «РЖД» (далее – «Договор на сервисное обслуживание») (далее в отношении денежных требований (в том числе будущих требований) к ОАО «РЖД» – «Требования к ОАО «РЖД»»).

Предполагается, что Эмитент будет периодически (на ежемесячной основе) приобретать Требования к ОАО «РЖД» у Оригинатора на основании договора о возмездной уступке (посредством финансирования под уступку денежного требования или иным образом), заключаемого между Эмитентом и Оригинатором (далее – «Договор уступки»).

По состоянию на дату утверждения настоящего Решения о выпуске Договор на сервисное обслуживание предусматривает несколько оказываемых Оригинатором видов работ и услуг по обслуживанию локомотивов. Эмитент будет приобретать только такие Требования к ОАО «РЖД», возникающие из и на основании Договора на сервисное обслуживание, которые относятся к оплате оказанных в пользу ОАО «РЖД» услуг по сервисному обслуживанию (иному, чем непредвиденное сервисное обслуживание, и отличному от работ по заводскому ремонту и приобретению линейного оборудования) и соответствуют Требованиям к предмету уступки.

В рамках Договора на сервисное обслуживание отчетным периодом оказания услуг является календарный месяц и акты выполненных работ подписываются, а счета и счета-фактуры выпускаются на ежемесячной основе.

Денежные средства, выплачиваемые в счет исполнения Требования к ОАО «РЖД», являющихся предметом залога по Облигациям, подлежат зачислению на залоговый счет, указанный в п.12.2 настоящего Решения о выпуске. Как указано выше в настоящем пункте, права по соответствующему договору залогового счета также являются предметом залога в пользу владельцев Облигаций в соответствии с п. 12.2 настоящего Решения о выпуске.

Требования к ОАО «РЖД» и права по договору залогового счета, указанному в п.12.2 настоящего Решения о выпуске, составляют залоговое обеспечение по Облигациям (далее по тексту – «Залоговое обеспечение», «Предмет залога»).

Владелец Облигаций имеет право на получение при погашении Облигаций номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций. Владелец Облигаций имеет право на получение купонного дохода по окончании купонного периода.

Владелец Облигаций имеет право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигаций, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до их полной оплаты. С переходом прав на Облигацию с обеспечением, к новому

владельцу переходят все права из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигации считается недействительной.

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

Каждая Облигация выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав. Владельцы Облигаций имеют одинаковые права на удовлетворение своих требований из обеспечения ценных бумаг настоящего выпуска, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязанностей по настоящему выпуску, путем удовлетворения своих требований за счет Залогового обеспечения. Все обязательства Эмитента по Облигациям выпуска будут юридически равны и обязательны к исполнению в равной степени.

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

В случае возникновения обязанностей Эмитента совершить платеж по Облигациям выпуска перед несколькими владельцами Облигаций ни один из владельцев Облигаций не будет иметь какого-либо преимущества в получении платежа по Облигациям от Эмитента.

В соответствии с пунктом 1 статьи 29.6 Закона о РЦБ владельцы Облигаций принимают решения по вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания владельцев Облигаций в соответствии с Законом о РЦБ и настоящим Решением о выпуске, путем проведения общего собрания владельцев Облигаций.

В соответствии с пунктом 5 статьи 29.8 Закона о РЦБ владелец Облигаций вправе обжаловать в арбитражный суд решение, принятое общим собранием владельцев Облигаций с нарушением требований данного закона и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, в случае, если он не принимал участия в общем собрании владельцев Облигаций или голосовал против принятия такого решения, и указанным решением нарушены его права и законные интересы. Такое заявление может быть подано в арбитражный суд в течение трех месяцев со дня, когда владелец Облигаций узнал или должен был узнать о принятом решении. Арбитражный суд вправе с учетом всех обстоятельств дела оставить в силе обжалуемое решение, если голосование данного владельца Облигаций не могло повлиять на результаты голосования, и допущенные нарушения не являются существенными.

Компетенция общих собраний владельцев Облигаций, порядок подготовки к проведению, проведения, голосования и принятия решений на общих собраниях владельцев Облигаций устанавливаются Законом о РЦБ и нормативными правовыми актами Банка России.

Во избежание возражений, владельцы Облигаций, приобретая Облигации, соглашаются, что во всех случаях, когда в Решении о выпуске предусмотрено, что общее собрание владельцев Облигаций рассматривает и (или) принимает решение по вопросу о предоставлении представителю владельцев Облигаций того или иного права, такое собрание обладает компетенцией на рассмотрение данного вопроса в соответствии с подп. 8 п. 12 ст. 29.1 Закона о РЦБ и подп. 8 п. 1 ст. 29.7 Закона о РЦБ.

В соответствии с пунктом 2 статьи 29.7 Закона о РЦБ общее собрание владельцев Облигаций не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции Законом о РЦБ.

Эмитентом определен представитель владельцев Облигаций. Информация о представителе владельцев Облигаций приведена в п. 13 настоящего Решения о выпуске ценных бумаг. Представитель владельцев Облигаций действует в интересах всех владельцев Облигаций.

В соответствии с пунктом 15 статьи 29.1 Закона о РЦБ владельцы Облигаций не вправе в индивидуальном порядке осуществлять действия, которые в соответствии с Законом о РЦБ отнесены к полномочиям представителя владельцев Облигаций, если иное не предусмотрено Законом о РЦБ, условиями выпуска Облигаций или решением общего собрания владельцев Облигаций.

В соответствии с пунктом 16 статьи 29.1 Закона о РЦБ владельцы Облигаций вправе в индивидуальном порядке обращаться с требованиями в суд по истечении одного месяца с момента возникновения оснований для такого обращения в случае, если в указанный срок представитель владельцев Облигаций не обратился в арбитражный суд с соответствующим требованием или в указанный срок общим собранием владельцев Облигаций не принято решение об отказе от права обращаться в суд с таким требованием.

3. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска (дополнительного выпуска)

3.1. Сведения о лице, предоставившем обеспечение исполнения обязательств по облигациям:

Залогодателем является Эмитент.

3.2. Условия обеспечения исполнения обязательства по облигациям:

а) вид предоставляемого обеспечения: Залог.

Договор залога, которым обеспечивается исполнение обязательств по Облигациям, считается заключенным с момента возникновения у их первого владельца (приобретателя) прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора о залоге считается соблюденной. Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения. С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

б) лицо, предоставляющее обеспечение:

Залогодателем является Эмитент.

в) предмет залога:

Обеспечение по Облигациям выпуска предоставляется в форме залога (1) Требований к ОАО «РЖД» (включая будущие требования), основанные на Договоре на сервисное обслуживание между Оригинатором и ОАО «РЖД» и приобретаемые Эмитентом на периодической основе с учетом Требований к предмету уступки на основании Договора уступки, а также залога (2) прав Эмитента по договору залогового счета (далее – «Договор Залогового счета»), заключенному между Эмитентом и Акционерным обществом «АЛЬФА-БАНК» (далее – «Банк Залогового счета»), в отношении банковского счета, реквизиты которого приведены в пп. «е» настоящего пункта.

Представитель владельцев Облигаций исполняет полномочия залогодержателя в отношении залога в обеспечение исполнения обязательств по Облигациям, действуя в интересах владельцев Облигаций.

Описание предмета залога, в том числе сведения об обязательствах, из которых вытекают закладываемые денежные требования, и о должниках залогодателя - эмитента по таким обязательствам, а также сведения о ценных бумагах, которые могут являться предметом залога:

Информация об Оригинаторе:

- полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТМХ – СЕРВИС»;
- сокращенное фирменное наименование): ООО «ТМХ – СЕРВИС»;
- ОГРН 1107746515887;
- ИНН 7704758153;
- место нахождения и адрес: 109074, город Москва, Славянская площадь, д.2/5/4 стр.3, каб. 2087

Ниже приведено описание Требований к ОАО «РЖД», включая сроки и порядок их приобретения Эмитентом и исполнения должником обязательств по ним. Приведенное описание может быть уточнено в Сообщении о ключевых условиях:

На дату утверждения Решения о выпуске облигаций Требования к ОАО «РЖД» из Договора на сервисное обслуживание, входящие в состав залогового обеспечения, не приобретены Эмитентом.

Не позднее даты, непосредственно предшествующей Дате начала размещения Эмитент заключит Договор уступки и приобретет у Оригинатора Требования к ОАО «РЖД» с учетом установленных Требований к предмету уступки, в том числе возникшие на дату приобретения требования (то есть в отношении которых со стороны ОАО «РЖД» подписаны акты выполненных работ в соответствии с Договором на сервисное обслуживание), а также будущие Требования к ОАО «РЖД», всего на общую сумму не более 9 000 000 000 (Девяти миллиардов) рублей (далее – «Первоначальные требования к ОАО «РЖД»).

Сумма, подлежащая уплате Эмитентом Оригинатору по Договору уступки в качестве цены приобретения Первоначальных требований к ОАО «РЖД» (выше и ниже по тексту – «Первоначальная сумма финансирования»), будет получена Эмитентом в результате размещения Облигаций их первым приобретателям, и не будет превышать сумму в 9 000 000 000 (Девять миллиардов) рублей.

Если иное не установлено Сообщением о ключевых условиях выпуска, Эмитент перечисляет Оригинатору Первоначальную сумму финансирования в течение 10 (Десяти) дней с даты завершения размещения Облигаций. При этом в соответствии с Договором уступки в случае если Первоначальная сумма финансирования не перечислена Эмитентом Оригинатору в течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты акта об уступке Первоначальных требований к ОАО «РЖД», Первоначальные требования должны быть уступлены Эмитентом Оригинатору (в объеме, покупная стоимость (предоплата) по которому не была перечислена Эмитентом Оригинатору в указанный срок), при этом в таком случае в приоритетном порядке такой уступке подлежат Требования к ОАО «РЖД», которые на соответствующий момент являются будущими.

Как указано в подпункте «з» настоящего пункта, Эмитент в течение срока обращения Облигаций периодически (на ежемесячной основе) приобретает у Оригинатора на основании Договора уступки и с учетом Требования к предмету уступки, описанных ниже, возникшие и будущие Требования к ОАО «РЖД» за счет средств, аккумулируемых на Залоговом счете (за счет поступлений по приобретенным ранее и исполненным Требованиям к ОАО «РЖД»).

Если иное не предусмотрено Сообщением о ключевых условиях, Требования к ОАО «РЖД», которые Эмитент вправе приобретать по Договору уступки и за счет средств находящихся на Залоговом счете (далее - «Предмет уступки»), должны соответствовать следующим требованиям:

- возникать из Договора на сервисное обслуживание или договоров, заключаемых во исполнение Договора на сервисное обслуживание, если в Договор на сервисное обслуживание будут внесены изменения, предполагающие заключение таких договоров;
- быть действительными требованиями в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации (а в части Требования к ОАО «РЖД», которые на дату внесения предоплаты / оплаты за них Эмитентом являются будущими требованиями, станут действительными с момента принятия ОАО «РЖД» актов выполненных работ и/или сопутствующих документов в соответствии с Договором на сервисное обслуживание);
- быть выражены в российских рублях;
- являться денежными требованиями в связи с оплатой оказываемых Оригинатором в пользу ОАО «РЖД» услуг по сервисному обслуживанию (иному, чем непредвиденное сервисное обслуживание и отличному от работ по заводскому ремонту и приобретению линейного оборудования) локомотивов, как данный термин определен в Договоре на сервисное обслуживание;
- иметь в качестве должника ОАО «РЖД»;
- принадлежать Оригинатору, не быть заложенными или иным образом обремененными в пользу третьих лиц, не быть уступленными в какой-либо части третьим лицам, и в отношении которых у Оригинатора не существует обязательства уступить и/или иным образом передать их третьему лицу, заложить или иным образом обременить в пользу третьего лица;
- в отношении которых на дату уступки не заявлено возражений или претензий со стороны ОАО «РЖД», в том числе связанных с корректировкой и неправильным расчетом перечисленных сумм и прав зачета;
- иметь в соответствии с Договором на сервисное обслуживание срок оплаты не более 30 (тридцати) календарных дней с даты получения ОАО «РЖД» от Оригинатора необходимого в соответствии с Договором на сервисное обслуживание комплекта документов;

- иметь предусмотренный Договором на сервисное обслуживание срок оплаты, истекающий не позднее через 5 (пять) месяцев после внесения за них Эмитентом предоплаты, но, в любом случае, не позднее чем за три месяца до даты полного погашения Облигаций в соответствии с настоящим Решением о выпуске ценных бумаг; и

- уступка которых Эмитенту не составляет нарушения условий Договора на сервисное обслуживание.

Уступаемые возникшие и будущие Требования к ОАО «РЖД» должны соответствовать указанным требованиям по состоянию на дату их возникновения и/или уступки Эмитенту, если эти две даты не совпадают.

Указанные выше требования к Требованиям к ОАО «РЖД» по тексту Решения о выпуске в совокупности именуется «Требования к предмету уступки».

Во избежание сомнений после Даты начала размещения Облигаций Требования к предмету уступки (с учетом изменений, указанных в Сообщении о ключевых условиях выпуска) могут изменяться не иначе как путем внесения изменений в Решение о выпуске в соответствии с процедурой, предусмотренной действующим законодательством Российской Федерации. При этом внесение изменений в Решение о выпуске осуществляется с согласия владельцев Облигаций. Такое согласие дается либо путем принятия решения общего собрания владельцев Облигаций либо представителем владельцев Облигаций, уполномоченным решением общего собрания владельцев Облигаций самостоятельно принимать решение по вопросу о даче такого согласия. При этом указанные решения общего собрания владельцев Облигаций принимаются большинством в три четверти голосов, которыми обладают лица, имеющие право голоса на общем собрании владельцев Облигаций, как это предусмотрено действующим законодательством Российской Федерации.

г) стоимость заложенного имущества, определенная для цели заключения договора залога, которым обеспечивается исполнение обязательств по Облигациям:

Если иное не предусмотрено Сообщением о ключевых условиях выпуска, для целей Решения о выпуске ценных бумаг размер залогового обеспечения по Облигациям на конкретную дату определяется по следующей формуле:

$$PZO = DT_{ЗС} + DT_{ТР}$$

где:

PZO – размер Залогового обеспечения;

$DT_{ЗС}$ – сумма денежных средств, находящихся на Залоговом счете;

$DT_{ТР}$ – совокупная сумма Требований к ОАО «РЖД» в размере общей стоимости оказанных Оригинатором услуг по Договору на сервисное обслуживание, подтвержденной принятыми ОАО РЖД актами выполненных работ в отношении всех Требований в ОАО «РЖД», которые по состоянию на соответствующий момент расчета являются уступленными в пользу Эмитента и не были погашены, исполнены или иным образом прекращены.

Для целей статьи 340 Гражданского кодекса Российской Федерации:

- стоимость Залогового обеспечения по Облигациям равна показателю PZO ;

- стоимость части залогового обеспечения, составляющей требования к Банку Залогового счета, равна показателю $DT_{ЗС}$;

- стоимость части залогового обеспечения, которую составляют Требования к ОАО «РЖД», равна показателю $DT_{ТР}$.

д) объем требований владельцев Облигаций, обеспечиваемых залогом:

Залогом Требования к ОАО «РЖД» и залогом прав по Договору Залогового счета обеспечивается исполнение всех обязательств Эмитента по Облигациям (в том числе, в случае досрочного или частичного досрочного погашения), включая обязательство по выплате номинальной стоимости

Облигаций их владельцам, выплате купонного дохода по Облигациям, а также по выплате процентов и иных сумм, причитающихся владельцам Облигаций за неисполнение (несвоевременное исполнение) обязательств Эмитента по Облигациям.

е) банковские реквизиты залогового счета, на который подлежат зачислению Поступления по залоговому обеспечению:

Банковские реквизиты залогового счета (по тексту – «Залоговый счет», «Счет»):

Владелец счета (получатель средств): Общество с ограниченной ответственностью
«Специализированное финансовое общество
«Локосервис финанс»

Номер счета: 40701810601300001094

ИНН получателя средств: 7743167690

Кредитная организация:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «АЛЬФА-БАНК»

Сокращенное фирменное наименование: АО «АЛЬФА-БАНК»

Адрес (место нахождения): 107078, Город Москва, улица Каланчевская, 27.

Почтовый адрес: 107078, Город Москва, улица Каланчевская, 27.

БИК 044525593

Корр.счет №: 30101810200000000593

Залоговый счет является залоговым счетом Эмитента в смысле ст. 358.9 Гражданского кодекса Российской Федерации и для целей п. 4 ст. 27.3-1 Закона о РЦБ.

Приобретение Облигаций означает согласие владельцев Облигаций с тем, что, для целей статьи 358.13 Гражданского кодекса РФ, Банк Залогового счета вправе в одностороннем порядке или по соглашению с Эмитентом вносить изменения в Договор Залогового счета в части установления общих условий отношений Эмитента и Банка Залогового счета, порядка проведения операций по Залоговому счету и тарифов на банковское обслуживание Банка Залогового счета и других положений Договора Залогового счета, которые не затрагивают права и законные интересы владельцев Облигаций.

Эмитент в целях соблюдения положений статьи 358.11 Гражданского кодекса Российской Федерации уведомляет Банк Залогового счета об условиях залога, устанавливаемого в обеспечение исполнения обязательств по Облигациям, путем направления Банку Залогового счета копий текста Сертификата Облигаций, а также текста Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг с отметками о государственной регистрации, заверенных уполномоченным органом Эмитента и содержащих условия залога Счета.

В дату фактического размещения первой Облигации Эмитент направляет уведомление о залоге прав по договору банковского счета в Банк Залогового счета.

Если иное не предусмотрено Сообщением о ключевых условиях выпуска, Договор Залогового счета, помимо Эмитента и Банка Залогового счета подписывается Представителем владельцев Облигаций от имени владельцев Облигаций. Подписание указанного договора Представителем владельцев Облигаций означает согласие Представителя владельцев Облигаций от имени залогодержателей – владельцев Облигаций с условиями данного договора, что влечет возникновение у залогодержателей – владельцев Облигаций прав и обязанностей, предусмотренных относящимися к ним положениями данного договора. Представитель владельцев Облигаций при подписании данного договора действует не от своего имени, а от имени владельцев Облигаций, и его назначение в таком качестве приобретает юридическую силу в момент размещения первой Облигации.

Эмитент не вправе инициировать или осуществлять закрытие Залогового счета или расторжение договора с Банком Залогового счета без предварительного согласия Представителя владельцев облигаций. С момента размещения первой Облигации Договор Залогового счета должен рассматриваться как соглашение Банка Залогового счета, залогодателя (Эмитента) и залогодержателей – владельцев Облигаций для целей пункта 1 и пункта 2 статьи 358.12 Гражданского кодекса Российской Федерации.

ж) сведения о запретах и ограничениях по распоряжению денежными средствами на залоговом счете, установленных в отношении твердой денежной суммы (твердой денежной суммы, в отношении которой залогодатель - эмитент не вправе без согласия в письменной форме залогодержателей - владельцев облигаций давать банку распоряжения, в результате исполнения которых сумма денежных средств на залоговом счете станет ниже указанной твердой денежной суммы, а банк не вправе исполнять такие распоряжения):

Ограничения в отношении твердой денежной суммы на Залоговом счете не установлены. Во избежание сомнений, в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг предметом залога, установленного в пользу владельцев Облигаций Решением о выпуске, не являются права Эмитента в отношении какой-либо твердой денежной суммы. До момента полного погашения Облигаций в залоге у их владельцев находятся права (денежные требования) Эмитента в отношении всех денежных средств Эмитента на Залоговом счете).

з) исчерпывающий перечень и предельный размер выплат, для осуществления которых эмитент вправе использовать денежные суммы, зачисленные на залоговый счет, или указание на то, что денежные суммы, зачисленные на залоговый счет, используются эмитентом только для исполнения обязательств по облигациям или осуществления выплат в соответствии с требованиями федеральных законов:

Если иное не будет установлено в Сообщении о ключевых условиях выпуска, Эмитент не вправе распоряжаться денежными средствами, находящимися на Залоговом счете до полного погашения Облигаций и прекращения Договора залогового счета, за исключением осуществления операций/платежей указанных ниже (далее – «Перечень доступных операций по счету»):

(i) Оригинатору в качестве цены приобретения (предоплаты) в отношении Требований к ОАО «РЖД» (в том числе определенной части будущих требований) в размере не более 100 000 000 000 (Ста миллиардов) рублей в год;

(ii) исполнение Эмитентом обязательств (в том числе, в случае досрочного или частичного досрочного погашения Облигаций) по выплате номинальной стоимости, купонного дохода по Облигациям и выплате процентов за пользование чужими денежными средствами и (или) неустойки за нарушение условий исполнения обязательств по Облигациям, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг, а также по выплате цены за Облигации, приобретаемых Эмитентом у их владельцев в случаях, когда такое приобретение осуществляется в соответствии с условиями, предусмотренными Решением о выпуске.

Иные операции по списанию денежных средств с Залогового счета (в том числе их перечислению на другие банковские счета Эмитента) не допускаются, за исключением перечисленных ниже случаев.

Операции по распоряжению денежными средствами, находящимися на Залоговом счете, указанные в Перечне доступных операций по счету, совершаются Эмитентом с согласия Представителя владельцев Облигаций. Использование Эмитентом денежных средств, находящихся на Залоговом счете, без предварительного согласия Представителя владельцев облигаций не предусмотрено.

Во избежание сомнений, Представитель владельцев Облигаций предоставляет согласие на списание денежных средств со счета в порядке осуществления представителем владельцев Облигаций полномочий залогодержателей – владельцев Облигаций в отношении прав по Договору Залогового счета.

Не требуется принятие решения общим собранием владельцев Облигаций для предоставления согласия представителю владельцев Облигаций на предоставление согласия Эмитенту на

распоряжение денежными средствами на Залоговом счете в целях, указанных в подпунктах (i) и (ii) настоящего подпункта «з» выше, а также в случаях, когда Банк Залогового счета ошибочно осуществил зачисление средств на Залоговый счет и осуществляет соответствующую корректировку, а также в случае перевода средств с Залогового счета на иной залоговый счет Эмитента, права Эмитента по которому заложены или будут заложены (в момент перевода денежных средств) в пользу владельцев Облигаций, вследствие наступления События замены Банка Залогового счета (как термин определен ниже).

Предоставляя согласие на списание средств с Залогового счета, представитель владельцев Облигаций проверяет исключительно целевой характер списания на основании информации, предоставленной ему Эмитентом, Сервисным агентом и/или Расчетным агентом.

Критерии денежных требований, которые эмитент вправе приобретать без согласия владельцев облигаций за счет находящихся на залоговом счете денежных сумм, или указание на то, что такое право эмитента не предусматривается:

Как указано выше, Представитель владельцев облигаций предоставляет согласие на каждый случай использования Эмитентом сумм денежных средств, находящихся на Залоговом счете, для приобретения (оплаты или предоплаты) Требования к ОАО «РЖД». Использование Эмитентом денежных средств, находящихся на Залоговом счете, без предварительного согласия Представителя владельцев облигаций не предусмотрено.

В случае наступления любого из следующих событий (каждое далее – «Событие замены Банка Залогового счета»):

- принятия решения о ликвидации Банка Залогового счета;
- отзыва лицензии Банка Залогового счета на осуществление банковских операций;
- введения в отношении Банка Залогового счета процедуры банкротства, предусмотренной законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве);
- закрытия или прекращения существования Залогового счета по причинам, не зависящим от Эмитента,

Эмитент обязан открыть залоговый счет в ином российском банке, действующем в соответствии с законодательством Российской Федерации и имеющем кредитный рейтинг, присвоенный рейтинговым агентством Акционерным обществом «Рейтинговое агентство «Эксперт РА» и/или Аналитическим Кредитным Рейтинговым Агентством (Акционерное общество) (АКРА (АО)) (или их соответствующими правопреемниками) и/или иным рейтинговым агентством, которое в соответствии с применимым законодательством Российской Федерации аккредитовано Банком России и чьи рейтинги используются для целей определения состава и объектов возможного инвестирования средств пенсионных накоплений российскими негосударственными пенсионными фондами, на уровне, достаточном в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации для банков, в которых могут быть размещены денежные средства (включая депозиты), составляющие средства пенсионных накоплений, а при отсутствии такого банка или невозможности открыть в нем счет после приложения разумных усилий – в любом другом российском банке, действующем в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации (далее – «Залоговый счет – Заместитель»).

Залоговый счет – Заместитель должен открываться на условиях, аналогичных условиям, предусмотренным Договором залогового счета, или на более выгодных для Эмитента условиях. В частности, если иное не предусмотрено Сообщением о ключевых условиях выпуска, договор, на основании которого открывается Залоговый счет – Заместитель должен быть подписан представителем владельцев Облигаций, за исключением случаев, если по Облигациям в соответствующий момент времени отсутствует лицо, исполняющее обязанности представителя владельцев Облигаций, в том числе в связи с отказом представителя владельцев Облигаций от исполнения обязанностей по договору с Эмитентом Облигаций, то в соответствии с п. 7 ст. 27.3

Закона о РЦБ, и если новый представитель владельцев облигаций не утвержден общим собранием владельцев Облигаций в течение двух месяцев после прекращения полномочий предшествовавшего Представителя владельцев облигаций.

В случае открытия Залогового счета – Заместителя Эмитент обязуется внести изменения (в части реквизитов такого счета) в Решение о выпуске, в соответствии с процедурой, предусмотренной действующим законодательством Российской Федерации.

С момента государственной регистрации изменений в решение о выпуске Облигаций в соответствии со статьями 358.11 и п. 1 ст. 358.12 ГК РФ считается заключенным договор залога прав по банковскому счету в отношении Залогового счета - Заместителя между Эмитентом как залогодателем, владельцами Облигаций как залогодержателями и банком, в котором открыт Залоговый счет – Заместитель.

С момента государственной регистрации изменений в решение о выпуске Облигаций к Залоговому счету – Заместителю применяются все правила о Залоговом счете, предусмотренные настоящим пунктом, в частности, на Залоговый счет – Заместитель должны зачисляться денежные средства во исполнение обязательств, которые должны были зачисляться на Залоговый счет в соответствии с настоящим пунктом. Соответствующие условия должны быть предусмотрены договором между Эмитентом, представителем владельцев Облигаций и банком, в котором открыт Залоговый счет – Заместитель.

и) указание на то, у какой из сторон находится заложенное имущество, а если предметом залога являются денежные требования - указание на то, что подлинники документов, удостоверяющих закладываемые денежные требования, находятся (в отношении будущих денежных требований, вытекающих из будущих обязательств, - будут находиться) у эмитента или переданы (в отношении будущих денежных требований, вытекающих из будущих обязательств, - будут переданы) эмитентом на хранение нотариусу или иному третьему лицу:

Подлинник (оригинал) Договора на сервисное обслуживание будет храниться у Оригинатора и будет выдаваться Оригинатором по письменному запросу Эмитента (для целей судебных разбирательств в отношении взыскания по Требованиям к ОАО «РЖД» или аналогичных целей). Эмитенту будет предоставлена удостоверенная уполномоченным лицом Оригинатора копия Договора на сервисное обслуживание.

Подлинник (оригинал) Договора Залогового счета, права по которому закладываются Эмитентом в обеспечение обязательств Эмитента по Облигациям, а также подлинник (оригинал) Договора уступки будут находиться на хранении у Эмитента.

Если иное не будет раскрыто в Сообщение о ключевых условиях, подлинники (оригиналы) документов, удостоверяющих Требования к ОАО «РЖД» (включая выставляемые счета, акты выполненных работ и иные сопутствующие документы), возникающие и уступаемые Эмитенту в течение срока обращения Облигаций и закладываемые в обеспечение обязательств Эмитента по Облигациям, будут храниться у Оригинатора, при этом Эмитент будет получать удостоверенные Оригинатором светокопии актов выполненных работ в отношении услуг, к которым относятся приобретенные Эмитентом Требования к ОАО «РЖД», а в случаях просрочки исполнения по Требованиям к ОАО «РЖД» более чем на 15 (пятнадцать) дней относительно установленного Договором на сервисное обслуживание срока для осуществления оплаты Эмитент будет вправе получить у Оригинатора оригиналы (или удостоверенные копии) соответствующих актов выполненных работ и копии сопутствующих документов в сроки, установленные Договором уступки.

Облигации обеспечены залогом денежных требований, в том числе будущих денежных прав требований, и указанные права требования могут изменяться в процессе обращения Облигаций. Если иное не предусмотрено применимым законодательством, не позднее двух Рабочих дней после каждой даты уступки Требованиям к ОАО «РЖД» Эмитент обязан обратиться к нотариусу с уведомлением для внесения в реестр залогов движимого имущества сведений о вновь возникшем залоге в отношении уступленных Требованиям к ОАО «РЖД».

к) указание прав владельцев облигаций с залоговым обеспечением на получение в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по облигациям с залоговым обеспечением удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям из стоимости заложенного имущества, либо из страхового возмещения, либо из сумм возмещения, причитающихся залогодателю в случае изъятия (выкупа) заложенного имущества для государственных или муниципальных нужд, его реквизиции или национализации, преимущественно перед другими кредиторами залогодателя за изъятиями, установленными федеральным законом:

Владельцы Облигаций имеют право на получение в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по Облигациям удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям из стоимости заложенного имущества путем обращения на него взыскания в порядке, указанном в настоящем пункте, либо из сумм возмещения, причитающихся залогодателю в случае реквизиции или национализации заложенного имущества, преимущественно перед другими кредиторами залогодателя-Эмитента (за изъятиями, установленными федеральным законом).

При этом, под неисполнением или ненадлежащим исполнением понимается дефолт (как данный термин определен в законодательстве Российской Федерации) Эмитента по исполнению обязательств, обеспеченных залогом.

л) сведения о страховании риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по закладываемым денежным требованиям:

Страхование риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по закладываемым денежным требованиям, не проводилось.

м) порядок обращения взыскания на предмет залога:

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по Облигациям обращение взыскания на Залоговое обеспечение по Облигациям может осуществляться по усмотрению представителя владельцев Облигаций во внесудебном либо судебном порядке на условиях, предусмотренных Законом о РЦБ и ГК РФ и Решением о выпуске ценных бумаг.

Денежные средства, получаемые Представителем владельцев Облигаций в пользу владельцев Облигаций в результате обращения взыскания на Залоговое обеспечение по Облигациям, перечисляются на специальный счет представителя владельцев Облигаций в соответствии с п. 2 ст. 29.3 Закона о РЦБ.

Право владельцев Облигаций на получение исполнения по заложенным Требованиям к ОАО «РЖД» после возникновения оснований для обращения взыскания на такие права требования

После возникновения оснований для обращения взыскания на Требования к ОАО «РЖД» залогодержатели-владельцы Облигаций получают право на получение исполнения по заложенному требованию в пределах, необходимых для покрытия требований залогодержателей, обеспеченных залогом в соответствии с п. 3 ст. 358.6 ГК РФ. После получения Оригинатором уведомлений от Представителя владельцев Облигаций о возникновении оснований для обращения взыскания на заложенные Требования к ОАО «РЖД» (далее – «Уведомление о возникновении основания для обращения взыскания»), денежные средства по соответствующему(им) Договору на сервисное обслуживание в пределах, необходимых для покрытия требований владельцев Облигаций, обеспеченных залогом таких Требованиях к ОАО «РЖД», подлежат перечислению в пользу владельцев Облигаций на специальный счет представителя владельцев Облигаций.

Уведомление о возникновении оснований для обращения взыскания должно содержать следующие сведения:

- а) государственный регистрационный номер выпуска Облигаций;*
- б) указание на Договор на сервисное обслуживание, должнику по которому(ым) направляется уведомление;*

- в) описание события, являющегося основанием для обращения взыскания на заложенные Требования к ОАО «РЖД»;
- г) полное наименование представителя владельцев Облигаций;
- д) место нахождения, адрес и почтовый адрес представителя владельцев Облигаций;
- е) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) представителя владельцев Облигаций.

К уведомлению представителя владельцев Облигаций должны прикладываться следующие документы:

- документы, подтверждающие полномочия лиц, подписавших требование от имени представителя владельцев Облигаций;
- в случае если Эмитент не раскрывает информацию о Представителе владельцев облигаций или если Представитель владельцев облигаций, направляющий распоряжение, является иным лицом, чем лицо, раскрытое Эмитентом на дату предоставления распоряжения – документы, подтверждающие назначение Представителя владельцев облигаций (копия решения Эмитента о назначении представителя владельцев Облигаций или копия протокола общего собрания владельцев Облигаций, содержащая решение об избрании представителя владельцев Облигаций).

Достаточным подтверждением наступления дефолта по Облигациям, являющегося основанием для обращения взыскания на заложенные Требования к ОАО «РЖД», признается раскрытие Эмитентом информации о таком дефолте в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Решением о выпуске ценных бумаг.

Обращение взыскания на Требования к ОАО «РЖД» во внесудебном порядке

Обращение взыскания на Требования к ОАО «РЖД» во внесудебном порядке осуществляется путем уступки Требований к ОАО «РЖД», принадлежащих Эмитенту, в соответствии с п. 3 ст. 358.8 ГК РФ. При этом, такая уступка осуществляется по усмотрению Представителя владельцев Облигаций в пользу владельцев Облигаций пропорционально количеству Облигаций, принадлежащему каждому из них.

В соответствии с п. 4 ст. 358.8 ГК РФ обращение взыскания на Требования к ОАО «РЖД» путем их уступки в соответствии с п. 3 ст. 358.8 ГК РФ не прекращает обеспеченных залогом требований владельцев Облигаций до момента полного исполнения обязательств ОАО «РЖД» по Требованиям к ОАО «РЖД», при этом с момента полного исполнения указанных обязательств соответствующие требования владельцев Облигаций по Облигациям прекращаются в размере, эквивалентном размеру исполненных обязательств по Требованиям к ОАО «РЖД».

Дополнительная информация о процедуре обращения взыскания на Требования к ОАО «РЖД» во внесудебном порядке может быть раскрыта в Сообщении о ключевых условиях выпуска.

Уступка в ходе обращения взыскания на Требования к ОАО РЖД производится на основании требования Представителя владельцев Облигаций, предъявляемого после неисполнения (ненадлежащего исполнения) обязательств Эмитентом по Решению о выпуске Облигаций, в том числе по выплате номинальной стоимости (части номинальной стоимости) Облигаций их владельцам, выплате купонного дохода по Облигациям.

Требование должно содержать следующие сведения:

- а) государственный регистрационный номер выпуска Облигаций;
- б) описание события, являющегося основанием для обращения взыскания на заложенные Требования к ОАО «РЖД»;
- в) полное наименование представителя владельцев Облигаций;
- г) место нахождения, адрес и почтовый адрес представителя владельцев Облигаций;

д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) представителя владельцев Облигаций.

К требованию представителя владельцев Облигаций об обращении взыскания на заложенные Требования к ОАО «РЖД» должны прикладываться следующие документы:

- документы, подтверждающие полномочия лиц, подписавших требование от имени представителя владельцев Облигаций;
- в случае, если Эмитент не раскрывает информацию о представителе владельцев Облигаций, или если представитель владельцев Облигаций, направляющий распоряжение, является иным лицом, чем лицо, раскрытое Эмитентом на дату предоставления распоряжения – документы, подтверждающие назначение представителя владельцев Облигаций (копия решения Эмитента о назначении представителя владельцев Облигаций или копия протокола общего собрания владельцев Облигаций, содержащая решение об избрании представителя владельцев Облигаций).

Достаточным подтверждением наступления дефолта по Облигациям, являющегося основанием для обращения взыскания на заложенные Требования к ОАО «РЖД» признается раскрытие Эмитентом информации о таком дефолте в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Решением о выпуске ценных бумаг.

В случае отказа залогодателя уступить заложенное право, владельцы Облигаций (представленные Представителем владельцев Облигаций и/или третье лицо (если таковое будет предусмотрено в Сообщении о ключевых условиях выпуска), вправе требовать перевода Требований к ОАО «РЖД» на себя в судебном порядке в соответствии с п. 3 ст. 358.8 ГК РФ или на основании исполнительной надписи нотариуса.

Обращение взыскания на права по Договору Залогового счета во внесудебном порядке

При обращении взыскания на заложенные права по Договору Залогового счета во внесудебном порядке требования владельцев Облигаций в соответствии с п. 1 ст. 358.14 ГК РФ удовлетворяются путем списания денежных средств с Залогового счета на основании распоряжения представителя владельцев Облигаций, осуществляющего полномочия залогодержателя, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Указанное распоряжение может быть предъявлено Представителем владельцев Облигаций после неисполнения (ненадлежащего исполнения) обязательств Эмитентом по Решению о выпуске Облигаций, в том числе по выплате номинальной стоимости (части номинальной стоимости) Облигаций их владельцам, выплате фиксированного купонного дохода по Облигациям.

Распоряжение должно содержать следующие сведения:

- а) государственный регистрационный номер выпуска Облигаций;
- б) описание события, являющегося основанием для обращения взыскания на заложенные права по Договору Залогового счета
- в) полное наименование представителя владельцев Облигаций;
- г) место нахождения, адрес и почтовый адрес представителя владельцев Облигаций;
- д) реквизиты специального счета представителя владельцев Облигаций;
- е) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) представителя владельцев Облигаций.

К распоряжению представителя владельцев Облигаций об обращении взыскания на заложенные права по Договору Залогового счета должны прикладываться следующие документы:

- документы, подтверждающие полномочия лиц, подписавших требование от имени

представителя владельцев Облигаций;

- в случае если Эмитент не раскрывает информацию о представителе владельцев Облигаций, или если представитель владельцев Облигаций, направляющий распоряжение, является иным лицом, чем лицо, раскрытое Эмитентом на дату предоставления распоряжения – документы, подтверждающие назначение представителя владельцев Облигаций (копия решения Эмитента о назначении представителя владельцев Облигаций или копия протокола общего собрания владельцев Облигаций, содержащая решение об избрании представителя владельцев Облигаций).

Достаточным подтверждением наступления дефолта по Облигациям, являющегося основанием для обращения взыскания на заложенные права по Договору Залогового счета, признается раскрытие Эмитентом информации о таком дефолте в соответствии с законодательством Российской Федерации о рынке ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг.

Эмитент соглашается, что Банк Залогового счета осуществляет списания с Залогового счета без согласия Эмитента на основании надлежащим образом предоставленного распоряжения представителя владельцев Облигаций об обращении взыскания на заложенные права по Договору Залогового счета.

Обращение взыскания на Требования к ОАО «РЖД» и Договору Залогового счета в судебном порядке

Обращение взыскания на Требования к ОАО «РЖД» и на права по Договору Залогового счета в судебном порядке осуществляется по решению суда в соответствии с процедурой, предусмотренной Законом о РЦБ и ГК РФ.

При обращении взыскания на заложенные права по Залоговому счету требования залогодержателей – владельцев Облигаций удовлетворяются путем списания денежных средств с такого залогового счета и направления указанных денежных средств на исполнение обязательств по Облигациям в соответствии с п. 1 ст. 358.14 ГК РФ.

В случае обращения взыскания на Залоговое обеспечение по Облигациям в судебном порядке:

- Залогодержатели - владельцы Облигаций (представитель владельцев Облигаций, осуществляющий полномочия залогодержателя в интересах владельцев Облигаций) имеют право заявлять Эмитенту требования о получении денежных средств от реализации находящихся в Залоговом обеспечении денежных требований в размере, не превышающем сумму обязательств Эмитента по Облигациям.
- Сумма, вырученная от реализации имущества, входящего в состав Залогового обеспечения, распределяется между залогодержателями (владельцами Облигаций).
- Если сумма, вырученная при реализации имущества, входящего в состав Залогового обеспечения, превышает размер обеспеченных залогом требований по Облигациям, разница после удержания из нее сумм, необходимых для покрытия расходов, связанных с обращением взыскания на это имущество и его реализацией, возвращается Эмитенту.
- Денежные средства, полученные от реализации имущества, входящего в состав Залогового обеспечения, перечисляются в пользу владельцев Облигаций в безналичном порядке в валюте Российской Федерации.
- В случае, когда по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, имущество, включенное в состав Залогового обеспечения, должно перейти в собственность владельцев Облигаций, оно переходит в общую собственность соответствующих владельцев Облигаций.

н) иные условия залога:

(i) выдача Банком Залогового счета сведений об остатке денежных средств на Залоговом счете

Банк по требованию представителя владельцев Облигаций, осуществляющего полномочия залогодержателя в интересах владельцев Облигаций, предъявленному в письменной форме, обязан предоставлять ему сведения об остатке денежных средств на Залоговом счете, об операциях по Залоговому счету и о предъявленных по Залоговому счету требованиях, о расчетных документах, являющихся основанием для совершения операций по Залоговому счету, а также о запретах и об ограничениях, наложенных на Залоговый счет в срок, предусмотренный Договором Залогового счета.

(ii) уступка Требований к ОАО «РЖД»

Если иное не предусмотрено Сообщением о ключевых условиях выпуска, уступка или иное отчуждение Эмитентом Требований к ОАО «РЖД» не допускается, за исключением (а) случаев обращения взыскания в порядке, указанном в подпункте «м» настоящего пункта 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг, а также (б) случаев обратной уступки Оригинатору при выявлении несоответствия уступленных Требований к ОАО «РЖД» Требованиям к предмету уступки или иным критериям отбора описанным в Сообщении о ключевых условиях, и (в) случая, когда по итогам размещения Облигаций сумма, доступная Эмитенту для перечисления Первоначальной суммы финансирования, оказывается меньше изначально согласованной Эмитентом и Оригинатором в Акте первоначальной уступки, вследствие чего требуется осуществить обратную уступку в отношении Требований к ОАО «РЖД» на недостающую Эмитенту сумму (и в таком случае в приоритетном порядке такой уступке подлежат Требования к ОАО «РЖД», которые на соответствующий момент являются будущими).

(iii) учет денежных требований, находящихся в залоге по Облигациям, и денежных сумм, зачисленных на залоговые счета:

Учет денежных требований, находящихся в залоге по Облигациям, и денежных сумм, зачисленных на Залоговый счет Эмитент, осуществляется путем ведения Эмитентом реестра учета.

(iv) сведения об иных выпусках облигаций, обязательства по которым обеспечиваются за счет того же обеспечения, что и обязательства по Облигациям и сведения об обязательствах каждой очереди:

Залоговым обеспечением обеспечивается только исполнение обязательств по Облигациям.

(v) сведения о Сервисном агенте:

Полное фирменное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «ТМХ-Сервис»
Сокращенное фирменное наименование:	ООО «ТМХ-Сервис»
Место нахождения и адрес:	109074, город Москва, Славянская площадь, д.2/5/4 стр.3, каб. 2087
ОГРН	1107746515887
ИНН	7704758153

Сервисный агент действует на основании договора между Эмитентом и Сервисным агентом (далее также – «Договор с сервисным агентом»).

Основными функциями Сервисного агента являются:

- обслуживание портфеля Требований к ОАО «РЖД»;
- составление на ежеквартальной основе отчета о совокупном объеме уступленных Эмитенту Требований к ОАО «РЖД» и совокупной сумме поступлений от ОАО «РЖД» по портфелю Требований к ОАО «РЖД» по форме, согласованной с Эмитентом;
- взаимодействие от имени Эмитента (на основании доверенности) с ОАО «РЖД», судебными и иными органами по всем вопросам, связанным с исполнением обязательств по Договору на сервисное

обслуживание, в том числе обеспечение своевременного поступления денежных средств от ОАО «РЖД» на Залоговый счет;

- оказание иных услуг, предусмотренных Решением о выпуске и (или) Договором с сервисным агентом.

Во всех случаях, когда согласно Решению о выпуске предусмотрено возложение на Сервисного агента той или иной ответственности, такая ответственность может быть ограничена Договором с сервисным агентом.

Договором с сервисным агентом может быть предусмотрено, что Сервисный агент вправе приостановить исполнение каких-либо из функций, предусмотренных Решением о выпуске в случае, если ему не будут возмещены те или иные расходы, связанные с выполнением таких функций.

Эмитент вправе отменять назначение Сервисного агента в порядке и на условиях, предусмотренных Договором с сервисным агентом, и одновременно с такой отменой либо не позднее нее назначать нового Сервисного агента.

Новый Сервисный агент должен соответствовать следующим условиям:

- условия договора с новым Сервисным агентом должны во всех существенных аспектах соответствовать условиям договора с прежним Сервисным агентом;
- обладать техническим функционалом, компетенцией и репутацией, необходимыми и достаточными для осуществления функций Сервисного агента.

Раскрытие информации об отмене назначения Сервисного агента и назначении нового Сервисного агента осуществляется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты совершения таких назначений либо их отмены:

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

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

В случае, если Эмитент назначает нового Сервисного агента после Даты начала размещения Облигаций, такое назначение может осуществляться только с согласия Представителя владельцев Облигаций. Представитель владельцев Облигаций дает такое согласие только в случае, если право предоставить такое согласие предоставлено ему решением общего собрания владельцев Облигаций.

Иные условия обеспечения в форме залога денежных требований, а также будущих денежных требований по Облигациям настоящего выпуска:

Эмитент не вправе обременять денежные требования, выступающие в качестве Залогового обеспечения по Облигациям, залогом или иными правами третьих лиц.

Протокол, пронумерован и скреплено печатью
всего 264 (дваста шестьдесят) лист 06
Генеральный директор Общества с ограниченной
ответственностью «ТМФ РУС», осуществляющего
функции единоличного исполнительного органа
Общества с ограниченной ответственностью
«Специализированное финансовое общество
«Локосервис финанс» на основании решения
собрания учредителей Общества с ограниченной
ответственностью «Специализированное
финансовое общество «Локосервис финанс»
(Протокол №1 от 21 июля 2016 г.) и договора
передачи полномочий единоличного
исполнительного органа б/н от 18 октября 2016 г.

А.Ю.Королев

