

Дата присвоения
идентификационно
го номера
Программе
биржевых
облигаций

Утвержден “ 14 ” июня 20 17 г.

“ ” 20 17 г.

Решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС»

(орган эмитента, утвердивший проспект ценных бумаг)

Идентификационный номер

4	-	0	0	3	3	3	-	R	-	0	0	1	P	-	0	2	E
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ПАО Московская Биржа

(наименование биржи, присвоившей
идентификационный номер Программе биржевых
облигаций)

Решение № 4
от “ 14 ” июня 20 17 г.

(наименование должности и подпись уполномоченного
лица биржи, присвоившей идентификационный номер
Программе биржевых облигаций)

Печать

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Общество с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС»

документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением; с возможностью индексации номинальной стоимости биржевых облигаций; размещаемые по открытой подписке; со сроком погашения в дату, которая наступает не позднее 3 640 (Три тысячи шестьсот сорокового) дня с даты начала размещения выпуска биржевых облигаций в рамках программы биржевых облигаций; общей номинальной стоимостью всех выпусков биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций, до 4 000 000 000 (Четырех миллиардов) российских рублей включительно без учета индексации номинальной стоимости биржевых облигаций

Программа биржевых облигаций серии 001P

Срок действия программы биржевых облигаций: **без ограничения срока действия с даты присвоения идентификационного номера Программе биржевых облигаций**

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

БИРЖА, ПРИНЯВШАЯ РЕШЕНИЕ О ПРИСВОЕНИИ ИДЕНТИФИКАЦИОННОГО НОМЕРА ПРОГРАММЕ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ, НЕ ОТВЕЧАЕТ ЗА ДОСТОВЕРНОСТЬ ИНФОРМАЦИИ, СОДЕРЖАЩЕЙСЯ В ДАННОМ ПРОСПЕКТЕ ЦЕННЫХ БУМАГ, И ФАКТОМ ПРИСВОЕНИЯ

ИДЕНТИФИКАЦИОННОГО НОМЕРА ПРОГРАММЕ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ НЕ
ВЫРАЖАЕТ СВОЕГО ОТНОШЕНИЯ К РАЗМЕЩАЕМЫМ ЦЕННЫМ БУМАГАМ

Генеральный директор Общества с ограниченной
ответственностью «УАХМ-ФИНАНС»

“ 15 ” июня 20 17 г.

подпись

И.Ш. Валеев

И.О. Фамилия

Главный бухгалтер Общества с ограниченной
ответственностью «УАХМ-ФИНАНС»

“ 15 ” июня 20 17 г.

подпись

Г.Н. Матвеева

И.О. Фамилия

М.П.

Оглавление

ОГЛАВЛЕНИЕ	1
ВВЕДЕНИЕ	7
РАЗДЕЛ I. СВЕДЕНИЯ О БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ, ОБ АУДИТОРЕ (АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ), ОЦЕНЩИКЕ И О ФИНАНСОВОМ КОНСУЛЬТАНТЕ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ ОБ ИНЫХ ЛИЦАХ, ПОДПИСАВШИХ ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ	13
1.1. СВЕДЕНИЯ О БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ ЭМИТЕНТА	13
1.2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ (АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ) ЭМИТЕНТА	13
1.3. СВЕДЕНИЯ ОБ ОЦЕНЩИКЕ ЭМИТЕНТА	15
1.4. СВЕДЕНИЯ О КОНСУЛЬТАНТАХ ЭМИТЕНТА	15
1.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ИНЫХ ЛИЦАХ, ПОДПИСАВШИХ ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ	15
РАЗДЕЛ II. ОСНОВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОМ СОСТОЯНИИ ЭМИТЕНТА.....	16
2.1. ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА	16
2.2. РЫНОЧНАЯ КАПИТАЛИЗАЦИЯ ЭМИТЕНТА	17
2.3. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ЭМИТЕНТА	18
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность.....	18
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	19
2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения	20
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	20
2.4. ЦЕЛИ ЭМИССИИ И НАПРАВЛЕНИЯ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ В РЕЗУЛЬТАТЕ РАЗМЕЩЕНИЯ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ	20
2.5. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ПРИОБРЕТЕНИЕМ РАЗМЕЩАЕМЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ	21
2.5.1. Отраслевые риски	21
2.5.2. Страновые и региональные риски.....	23
2.5.3. Финансовые риски	25
2.5.4. Правовые риски	26
2.5.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск).....	28
2.5.6. Стратегический риск	29
2.5.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	30
2.5.8. Банковские риски.....	31
РАЗДЕЛ III. ПОДРОБНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ.....	32
3.1. ИСТОРИЯ СОЗДАНИЯ И РАЗВИТИЕ ЭМИТЕНТА	32
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента.....	32
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	32
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	32
3.1.4. Контактная информация.....	33
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	33
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента	33
3.2. ОСНОВНАЯ ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЭМИТЕНТА	33
3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента.....	33
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	34
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента	35
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента.....	35
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ.....	36
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг ...	36
3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	36
3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	36
3.3. ПЛАНЫ БУДУЩЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА	36
3.4. УЧАСТИЕ ЭМИТЕНТА В БАНКОВСКИХ ГРУППАХ, БАНКОВСКИХ ХОЛДИНГАХ, ХОЛДИНГАХ И АССОЦИАЦИЯХ	37
3.5. ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА ЭМИТЕНТА	37
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	37
3.7. ПОДКОНТРОЛЬНЫЕ ЭМИТЕНТУ ОРГАНИЗАЦИИ, ИМЕЮЩИЕ ДЛЯ НЕГО СУЩЕСТВЕННОЕ ЗНАЧЕНИЕ	37

РАЗДЕЛ IV. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА	38
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	38
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	38
4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	38
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	38
4.3.2. Финансовые вложения эмитента	38
4.3.3. Нематериальные активы эмитента	39
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	39
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	39
4.6. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	40
4.7. Конкуренты эмитента	42
РАЗДЕЛ V. ПОДРОБНЫЕ СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА, ОРГАНОВ ЭМИТЕНТА ПО КОНТРОЛЮ ЗА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ, И КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ О СОТРУДНИКАХ (РАБОТНИКАХ) ЭМИТЕНТА.....	43
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	43
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	44
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	45
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля	45
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	46
5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	46
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	47
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	47
РАЗДЕЛ VI. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ (АКЦИОНЕРАХ) ЭМИТЕНТА И О СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ.....	48
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	48
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью 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	48
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	49
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	49
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия участников (акционеров) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций	49
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	50
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	50
РАЗДЕЛ VII. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА И ИНАЯ ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ	52
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	52
7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	52
7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента	53
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	54
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	54
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года	54
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	55
РАЗДЕЛ VIII. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕЩАЕМЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ, А ТАКЖЕ	

ОБ ОБЪЕМЕ, О СРОКЕ, ОБ УСЛОВИЯХ И О ПОРЯДКЕ ИХ РАЗМЕЩЕНИЯ.....	56
8.1. Вид, категория (тип) ценных бумаг	56
8.2. Форма ценных бумаг	56
8.3. Указание на обязательное централизованное хранение	56
8.4. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска (дополнительного выпуска).....	57
8.5. Количество ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска).....	58
8.6. Общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее	58
8.7. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска (дополнительного выпуска).....	58
8.8. Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска)	59
8.8.1. Способ размещения ценных бумаг	59
8.8.2. Срок размещения ценных бумаг	60
8.8.3. Порядок размещения ценных бумаг	60
8.8.4. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг.....	67
8.8.5. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг.....	68
8.8.6. Условия и порядок оплаты ценных бумаг	68
8.8.7. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг	68
8.9. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям	69
8.9.1. Форма погашения облигаций	69
8.9.2. Порядок и условия погашения облигаций	69
8.9.3. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации.....	70
8.9.4. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям.....	72
8.9.5. Порядок и условия досрочного погашения облигаций.....	73
8.9.6. Сведения о платежных агентах по облигациям.....	82
8.9.7. Сведения о действиях владельцев облигаций и порядке раскрытия информации в случае дефолта по облигациям.....	82
8.10. Сведения о приобретении облигаций	85
8.11. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг	89
8.12. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска (дополнительного выпуска)	97
8.12.1. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям.....	97
8.12.2. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям	97
8.12.2.1. Условия залога (залогового обеспечения), которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям.....	98
8.12.2.2. Условия поручительства, которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям	98
8.12.2.3. Условия банковской гарантии, которой обеспечивается исполнение обязательств по облигациям.....	98
8.12.2.4. Условия государственной или муниципальной гарантии, которой обеспечивается исполнение обязательств по облигациям	98
8.12.3. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием.....	98
8.12.3.1. Сведения о специализированном депозитарии, осуществляющем ведение реестра ипотечного покрытия.....	98
8.12.3.2. Сведения о выпусках облигаций с ипотечным покрытием, исполнение обязательств по которым обеспечивается (может быть обеспечено) залогом данного ипотечного покрытия.....	98
8.12.3.3. Сведения о страховании риска ответственности перед владельцами облигаций с ипотечным покрытием.....	98
8.12.3.4. Сведения о сервисном агенте, уполномоченном получать исполнение от должников, обеспеченные ипотекой требования к которым составляют ипотечное покрытие облигаций	98
8.12.3.5. Информация о составе, структуре и размере ипотечного покрытия	99
8.12.4. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с залоговым обеспечением денежными требованиями.....	99
8.12.4.1. Сведения о лице, осуществляющем учет находящихся в залоге денежных требований и денежных сумм, зачисленных на залоговый счет	99
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	99
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.....	99
8.12.4.4. Сведения об организациях, обслуживающих находящиеся в залоге денежные требования.....	99

8.12.4.5. Информация о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения облигаций, в состав которого входят денежные требования.....	99
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	99
8.13. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДСТАВИТЕЛЕ ВЛАДЕЛЬЦЕВ ОБЛИГАЦИЙ	100
8.14. СВЕДЕНИЯ ОБ ОТНЕСЕНИИ ПРИОБРЕТЕНИЯ ОБЛИГАЦИЙ К КАТЕГОРИИ ИНВЕСТИЦИЙ С ПОВЫШЕННЫМ РИСКОМ	100
8.15. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕЩАЕМЫХ РОССИЙСКИХ ДЕПОЗИТАРНЫХ РАСПИСКАХ	100
8.15.1. Дополнительные сведения о представляемых ценных бумагах, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	100
8.15.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	100
8.16. НАЛИЧИЕ ОГРАНИЧЕНИЙ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ И ОБРАЩЕНИЕ РАЗМЕЩАЕМЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ.....	100
8.17. СВЕДЕНИЯ О ДИНАМИКЕ ИЗМЕНЕНИЯ ЦЕН НА ЭМИССИОННЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ ЭМИТЕНТА	101
8.18. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАТОРАХ ТОРГОВЛИ, НА КОТОРЫХ ПРЕДПОЛАГАЕТСЯ РАЗМЕЩЕНИЕ И (ИЛИ) ОБРАЩЕНИЕ РАЗМЕЩАЕМЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ.....	101
8.19. ИНЫЕ СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕЩАЕМЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ	102
РАЗДЕЛ IX. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И О РАЗМЕЩЕННЫХ ИМ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ	105
9.1. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ	105
9.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента	105
9.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента	105
9.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	105
9.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций.	106
9.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	107
9.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	107
9.2. СВЕДЕНИЯ О КАЖДОЙ КАТЕГОРИИ (ТИПЕ) АКЦИЙ ЭМИТЕНТА	107
9.3. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДЫДУЩИХ ВЫПУСКАХ ЦЕННЫХ БУМАГ ЭМИТЕНТА, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ АКЦИЙ ЭМИТЕНТА.....	107
9.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены.....	107
9.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	107
9.4. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ (ЛИЦАХ), ПРЕДОСТАВИВШЕМ (ПРЕДОСТАВИВШИХ) ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА С ОБЕСПЕЧЕНИЕМ, А ТАКЖЕ ОБ ОБЕСПЕЧЕНИИ, ПРЕДОСТАВЛЕННОМ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА С ОБЕСПЕЧЕНИЕМ.....	107
9.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.....	107
9.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями.....	107
9.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИЯХ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИХ УЧЕТ ПРАВ НА ЭМИССИОННЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ ЭМИТЕНТА.....	108
9.6. СВЕДЕНИЯ О ЗАКОНОДАТЕЛЬНЫХ АКТАХ, РЕГУЛИРУЮЩИХ ВОПРОСЫ ИМПОРТА И ЭКСПОРТА КАПИТАЛА, КОТОРЫЕ МОГУТ ПОВЛИЯТЬ НА ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ, ПРОЦЕНТОВ И ДРУГИХ ПЛАТЕЖЕЙ НЕРЕЗИДЕНТАМ	108
9.7. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) И О ВЫПЛАЧЕННЫХ ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ О ДОХОДАХ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА.....	108
9.7.1. Сведения об объявленных и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента	108
9.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента	108
9.8. ИНЫЕ СВЕДЕНИЯ	108
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 - ВСТУПИТЕЛЬНАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА ПО СОСТОЯНИЮ НА 09.01.2017 И ЗА 1 КВАРТАЛ 2017 ГОДА, СОСТАВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ, С ПРИЛОЖЕННЫМ АУДИТОРСКИМ ЗАКЛЮЧЕНИЕМ	109
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 - УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ЭМИТЕНТА НА 2017 ГОД.....	120

Введение

Общество с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС» (далее по тексту настоящего Проспекта ценных бумаг (Проспекта) - «Эмитент», ООО «УАХМ-ФИНАНС», «Общество», «Компания»).

а) основные сведения об эмитенте:

полное фирменное наименование эмитента: **Общество с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС»;**

сокращенное фирменное наименование эмитента: **ООО «УАХМ-ФИНАНС»;**

наименование эмитента на английском языке: **отсутствует**

ИНН (если применимо): **0277918023;**

ОГРН (если применимо): **1170280000175;**

место нахождения: **Российская Федерация, город Уфа;**

адрес фактического местонахождения: **450029, Республика Башкортостан, город Уфа, улица Юбилейная, дом 21, Литер К, Строение учебный корпус;**

дата государственной регистрации: **09.01.2017**

цели создания эмитента (при наличии): **основной целью создания Общества является получение прибыли.**

основные виды хозяйственной деятельности эмитента:

Эмитент осуществляет финансовое посредничество, связанное с размещением финансовых средств.

В соответствии с п. 2.1 Устава Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- **Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами;**

- **Деятельность по управлению ценными бумагами;**

- **Вложения в ценные бумаги;**

- **иные виды деятельности с соблюдением ограничений, установленных федеральным законом.**

б) основные сведения о размещаемых эмитентом ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта: вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, количество размещаемых ценных бумаг, номинальная стоимость (в случае если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации), порядок и сроки размещения (дата начала, дата окончания размещения или порядок их определения), цена размещения или порядок ее определения, условия обеспечения (для облигаций с обеспечением), условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг):

вид ценных бумаг: **биржевые облигации**

серия: **Серия каждого отдельного выпуска Биржевых облигаций указывается в Условиях выпуска.**

иные идентификационные признаки облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций (неконвертируемые, процентные, дисконтные и т.д.): **документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением, с возможностью индексации номинальной стоимости биржевых облигаций, размещаемые в рамках Программы биржевых облигаций (далее – «Биржевые облигации, размещаемые в рамках Программы биржевых облигаций» или «Биржевые облигации»).**

Номинальная стоимость:

Минимальная и максимальная номинальная стоимость каждой Биржевой облигации в условиях Программы биржевых облигаций не определяется.

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации, размещаемой в рамках Программы биржевых облигаций, будет установлена в соответствующих Условиях выпуска.

Условиями выпуска может быть предусмотрено, что номинальная стоимость каждой Биржевой облигации отдельного выпуска ежедневно индексируется в зависимости от показателя X,

где X – положительное числовое значение, на которое индексируется номинал Биржевой облигации в течение срока обращения Биржевых облигаций, установленное Условиями выпуска.

В этом случае расчет номинальной стоимости Биржевых облигаций в течение срока обращения Биржевых облигаций в каждую дату, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Биржевых облигаций и до даты погашения Биржевых облигаций будет осуществляться по следующей формуле:

$$N_i = N_{base} \cdot (1 + X \cdot k) \text{ (Формула 1),}$$

где:

N_i – номинальная стоимость Биржевой облигации в дату i , с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления);

N_{base} – номинальная стоимость Биржевой облигации в дату начала размещения, с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления), установленная Условиями выпуска);

i – дата расчета номинальной стоимости Биржевой облигации;

k – числовое значение, рассчитываемое как количество дней, прошедших с даты начала размещения до даты i (для даты, следующей за датой начала размещения $k=1$ и т.д.);

X – положительное числовое значение, определенное с точностью до восьми знаков после запятой (округление производится по правилам математического округления), установленное Условиями выпуска.

Информация об индексации номинальной стоимости Биржевой облигации раскрывается путем публикации текста Программы, текста Проспекта и текста соответствующих Условий выпуска в порядке и сроки, установленные в п.11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Эмитент информирует Биржу и НРД о номинальной стоимости Биржевых облигаций на каждую календарную дату, начиная с даты начала размещения Биржевых облигаций и до даты погашения Биржевых облигаций, не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации не может быть меньше ее номинальной стоимости в дату начала размещения Биржевых облигаций выпуска.

Минимальное и (или) максимальное количество Биржевых облигаций отдельного выпуска в условиях Программы биржевых облигаций не определяется.

Количество Биржевых облигаций выпуска, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций, будет установлено в соответствующих Условиях выпуска.

Выпуск Биржевых облигаций в рамках Программы биржевых облигаций не предполагается размещать траншами.

Максимальная сумма номинальных стоимостей (максимальный объем по номинальной стоимости) Биржевых облигаций, которые могут быть размещены в рамках Программы биржевых облигаций, составляет 4 000 000 000 (Четыре миллиарда) российских рублей включительно без учета индексации номинальной стоимости.

Способ размещения облигаций, которые могут быть размещены в рамках программы облигаций: открытая подписка.

Срок (порядок определения срока) размещения Биржевых облигаций Программой не определяется.

Эмитент Биржевых облигаций и биржа, осуществившая их допуск к организованным торгам, обязаны обеспечить доступ к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг (далее и ранее – «Проспект»), любым заинтересованным в этом лицам независимо от целей получения такой информации не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций.

Сообщение о присвоении идентификационного номера Программе и порядке доступа к информации, содержащейся в Программе и Проспекте, публикуется Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Программы и п. 8.11 Проспекта.

Сообщение о допуске Биржевых облигаций к торгам в процессе их размещения (о включении Биржевых облигаций в Список ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа (далее – «Список»)) и о присвоении идентификационного номера выпуску Биржевых облигаций, а также порядке доступа к информации, содержащейся в Условиях выпуска, публикуется Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Дата начала размещения Биржевых облигаций определяется единоличным исполнительным органом Эмитента и может быть указана в Условиях выпуска.

Информация об определенной дате начала размещения Биржевых облигаций публикуется Эмитентом в порядке и сроке, указанные в п. 11 Программы и п. 8.11 Проспекта.

Об определенной дате начала размещения Эмитент уведомляет Биржу и НРД в согласованном порядке.

Определенная единоличным исполнительным органом Эмитента дата начала размещения Биржевых облигаций, которая при этом не была установлена в Условиях выпуска, может быть перенесена (изменена) решением того же органа управления Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Биржевых облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Программой и Проспектом.

В случае принятия Эмитентом решения о переносе (изменении) даты начала размещения Биржевых облигаций, раскрытой в порядке, предусмотренном п. 11 Программы и п. 8.11 Проспекта, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в порядке, указанном в п. 11 Программы и п. 8.11 Проспекта.

Об изменении даты начала размещения Биржевых облигаций Эмитент уведомляет Биржу и НРД не позднее, чем за 1 (один) день до наступления соответствующей даты.

Перенос (изменение) даты начала размещения Биржевых облигаций, установленной в Условиях выпуска, путем опубликования сообщения об изменении даты начала размещения ценных бумаг в порядке, указанном в п. 11 Программы и п. 8.11 Проспекта, не допускается.

Дата окончания размещения Биржевых облигаций или порядок определения срока их размещения будет установлена в соответствующих Условиях выпуска.

Размещение Биржевых облигаций проводится путём заключения сделок купли-продажи по цене размещения Биржевых облигаций, установленной в п. 8.4 Программы (далее – «Цена размещения»).

Сделки при размещении Биржевых облигаций заключаются в Публичном акционерном обществе «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее и ранее – «Биржа», «ПАО Московская биржа») путём удовлетворения адресных заявок на покупку Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи (далее – «Система торгов») в соответствии с Правилами проведения торгов на фондовом рынке и рынке депозитов Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – «Правила торгов Биржи», «Правила Биржи»).

Адресные заявки на покупку Биржевых облигаций и встречные адресные заявки на продажу Биржевых облигаций подаются с использованием Системы торгов в электронном виде, при этом простая письменная форма договора считается соблюденной.

Моментом заключения сделки по размещению Биржевых облигаций считается момент ее регистрации в Системе торгов.

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

Торги проводятся в соответствии с Правилами Биржи, зарегистрированными в установленном законодательством Российской Федерации порядке.

Сведения о лице, организующем проведение торгов (далее - «Организатор торгов»):

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО Московская Биржа**

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

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

Номер лицензии биржи: **077-001**

Дата выдачи: **29.08.2013**

Срок действия: **бессрочная**

Лицензирующий орган: **ФСФР России**

В случае реорганизации ПАО Московская Биржа размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах организатора торговли, являющегося его

правопреемником, в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли. В тех случаях, когда в Программе и/или в Проспекте и/или в Условиях выпуска упоминается ПАО Московская Биржа, «Организатор торговли» или «Биржа», подразумевается ПАО Московская Биржа или его правопреемник.

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

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

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

Размещение Биржевых облигаций будет происходить путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Биржевых облигаций по фиксированной цене и процентной ставке по первому купону, заранее установленной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Программой биржевых облигаций (далее – «Формирование книги заявок»).

Цена размещения или порядок ее определения:

Цена размещения Биржевых облигаций устанавливается равной 100% от номинальной стоимости Биржевых облигаций.

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации, размещаемой в рамках Программы биржевых облигаций, будет установлена в соответствующих Условиях выпуска.

Начиная со второго дня размещения Биржевых облигаций (в случае если размещение длится более одного дня), покупатель при приобретении Биржевых облигаций уплачивает также накопленный купонный доход по Биржевым облигациям (далее – «НКД»), определяемый по формуле:

$$НКД = N * Y_j * (i - t) / 365 * 100\%, \text{ (Формула 2)}$$

где:

НКД - накопленный купонный доход, в дату i ;

N – номинальная стоимость/Непогашенная часть номинальной стоимости Биржевой облигации, рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления), а в случае, если Условиями выпуска предусмотрено, что номинальная стоимость каждой Биржевой облигации отдельного выпуска ежедневно индексируется, то значение N , определяется на дату расчета накопленного дохода в соответствии с формулой 1, рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления);

i - дата расчета накопленного купонного дохода внутри j -того купонного периода;

t - дата начала j -того купонного периода (для случая первого купонного периода – дата начала размещения Биржевых облигаций);

Y_j - размер процентной ставки j -того купона, числовое значение, выраженное в процентах годовых с точностью до двух знаков после запятой;

j - порядковый номер купонного периода, $j = 1, 2, \dots, n$, где n - количество купонных периодов, установленных Условиями выпуска.

Величина НКД в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления).

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): вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные

идентификационные признаки ценных бумаг, количество размещенных ценных бумаг, номинальная стоимость (в случае если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации), условия обеспечения (для облигаций с обеспечением), условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг): **указанные ценные бумаги отсутствуют.**

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: **Основными целями эмиссии является финансирование программы по расширению производства Общества с ограниченной ответственностью «УфаАтомХимМаш». Средства, полученные в результате размещения Биржевых облигаций планируется направить на реализацию производственной программы ООО УфаАтомХимМаш» и пополнение его оборотных средств. В рамках программы по расширению производства планируется строительство дополнительных цехов для производства крупногабаритного оборудования для атомной отрасли.**

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

Раскрытие информации о целях эмиссии Биржевых облигаций, не означает, что договоры займа, заключаемые путем выпуска Биржевых облигаций в рамках Программы, будут являться целевыми в понимании статьи 184 Гражданского кодекса Российской Федерации.

д) иную информацию, которую эмитент считает необходимым указать во введении:

Эмитент создан в соответствии с решением единственного учредителя – Общества с ограниченной ответственностью «УфаАтомХимМаш» (протокол № 1 от 01 декабря 2016 года) с полным наименованием - Общество с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС».

Ввиду того, что решение о создании Эмитента принято 01.12.2016, а запись в ЕГРЮЛ о регистрации юридического лица внесена 09.01.2017, информация в настоящем Проспекте ценных бумаг приводится за период с 09 января 2017 года, а также по состоянию на 31 марта 2017 года (последний завершенный отчетный период, предшествующий дате утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг).

Адрес страницы в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об Эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37000;>

[http://uahm.ru/investoram.](http://uahm.ru/investoram)

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет зарегистрированных выпусков эмиссионных ценных бумаг и/или находящихся в обращении иных эмиссионных ценных бумаг.

Размер уставного капитала Эмитента составляет 5 000 000 (Пять миллионов) рублей.

Эмитент является 100% дочерней компанией Общества с ограниченной ответственностью «УфаАтомХимМаш» (ООО «УфаАтомХимМаш»).

ООО «УфаАтомХимМаш» является головной компанией Группы и специализируется на конструировании, изготовлении и поставке оборудования для атомной промышленности, в том числе комплектующих активной зоны реактора, оборудования для хранения и перевозки твердых, жидких радиоактивных отходов и тепловыделяющих сборок; также на специальном нестандартизированном оборудовании и устройствах, теплообменных оборудований различного назначения, воздухозаборных устройств, гермоклапанов системы физической защиты, комплектующих для бурильных и насосно-компрессорных установок и прочих комплектующих и нестандартном оборудовании для атомной, нефтеперерабатывающей и химической промышленности (выше и далее также – ООО «УфаАтомХимМаш»).

Эмитент собственного производства не имеет и создан как специальная компания для привлечения средств в том числе на рынках капиталов для финансирования основной деятельности ООО «УфаАтомХимМаш».

В связи с тем, что финансово-хозяйственную деятельность Группы контролирует ООО «УфаАтомХимМаш», то результаты деятельности и финансовое состояние Эмитента существенным образом зависят от деятельности данного юридического лица.

Далее в настоящем документе будут использоваться следующие термины:

Программа биржевых облигаций серии 001P, первая часть решения о выпуске ценных бумаг, содержащая определяемые общим образом права владельцев биржевых облигаций и иные общие условия для одного или нескольких выпусков биржевых облигаций, далее по тексту именуется «Программа», «Программа биржевых облигаций».

Условия выпуска биржевых облигаций в рамках Программы биржевых облигаций, вторая часть решения о выпуске ценных бумаг, содержащая конкретные условия отдельного выпуска биржевых облигаций, далее по тексту именуется «Условия выпуска», «Условия отдельного выпуска».

Биржевые облигации размещаются в рамках Программы биржевых облигаций одним или несколькими выпусками, которые далее по тексту именуются «отдельный выпуск», «отдельные выпуски».

Общество с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС» именуется как Эмитент, ООО «УАХМ-ФИНАНС», Общество, Компания.

Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» именуется как Биржа или ПАО Московская биржа.

Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» именуется как НРД или НКО АО НРД.

Общество с ограниченной ответственностью «УфаАтомХимМаш» и Общество с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС» совместно именуется как Группа компаний или Группа.

«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.»

Раздел 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

Указываются полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, ИНН (если применимо) каждой кредитной организации, в которой открыты расчетные и иные счета эмитента, номера и типы таких счетов, а также банковский идентификационный код (далее - БИК) и номер корреспондентского счета кредитной организации.

Указанная информация раскрывается в отношении всех расчетных и иных счетов эмитента, а в случае, если их число составляет более трех - в отношении не менее трех расчетных и иных счетов эмитента, которые он считает для себя основными.

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество «БАНК УРАЛСИБ»**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО «БАНК УРАЛСИБ»**

Место нахождения: **119048, Российская Федерация, город Москва, ул. Ефремова, д. 8**

ИНН: **0274062111**

БИК: **048073770**

Номер счета: **40702810500800001581**

Корр. счет: **30101810600000000770**

Тип счета: **расчетный счет (в рублях)**

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента

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

полное фирменное наименование аудиторской организации: **Общество с ограниченной ответственностью «БНМ – Аудит»**

сокращенное фирменное наименование аудиторской организации: **ООО «БНМ – Аудит»**

ИНН (если применимо): **0278047114**

ОГРН (если применимо): **1030204584376**

место нахождения аудиторской организации: **Республика Башкортостан, 450005, г. Уфа, ул. 50 летия Октября, 20**

номер телефона и факса: **(347) 2739-698**; факс: **отсутствует**

адрес электронной почты (если имеется): **bnm-audit@yandex.ru**

полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор (аудиторская организация) эмитента: **Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»**

место нахождения саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор (аудиторская организация) эмитента: **Российская Федерация, город Москва**

отчетный год (годы) из числа последних трех завершённых отчетных лет или иной отчетный период, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка отчетности эмитента: **информация не приводится. Эмитент зарегистрирован 09.01.2017.**

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 (РСБУ).

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 завершающихся отчетных лет и текущего года, отчетность эмитента за который (которые) проверялась аудитором (аудиторской организацией): **Аудитор провел независимую проверку вступительной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента по состоянию на 09.01.2017 и квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента по состоянию на 31.03.2017.**

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента):

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от Эмитента, в том числе 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), нет.

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

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

наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: **указанных взаимоотношений и 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: **должностных лиц Эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором), нет.**

Существенные интересы, связывающие аудитора (должностных лиц аудитора) с Эмитентом (должностными лицами Эмитента), отсутствуют.

Указываются меры, предпринятые эмитентом и аудитором (аудиторской организацией) для снижения влияния указанных факторов: **не принимаются, поскольку указанные факторы отсутствуют.**

Основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения зависимости друг от друга, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента. Аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» (далее – «Закон о аудиторской деятельности»).

Размер вознаграждения аудитора не ставился в зависимость от результатов проведенной проверки.

Описывается порядок выбора аудитора (аудиторской организации) эмитента:

наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора (аудиторской организации), и его основные условия: **наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено. Выбор осуществлялся путем сопоставления условий, предлагаемых аудиторскими компаниями.**

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

соответствующее решение: **в соответствии с Уставом Эмитента (раздел 8, п.8.4) назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора Эмитента и установление размера оплаты его услуг относится к компетенции Общего собрания участников.**

Указывается информация о работах, проводимых аудитором (аудиторской организацией) в рамках специальных аудиторских заданий: **работ аудитора, в рамках специальных аудиторских заданий, не проводилось.**

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации), указывается 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, приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги: **в соответствии с Уставом Эмитента (раздел 8, п.8.4), определение размера оплаты услуг аудитора относится к компетенции Общего собрания участников. Размер вознаграждения аудитора определяется соглашением сторон.**

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудиторской организации за оказание услуг аудитора по проверке вступительной бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 09.01.2017, а также квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента по состоянию на 31.03.2017, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) составил 10 000 (десять тысяч) рублей, НДС не облагается.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги нет.

1.3. Сведения об оценщике эмитента

В отношении оценщика (оценщиков), привлеченного (привлеченных) эмитентом на основании заключенного договора на проведение оценки для определения рыночной стоимости:

размещаемых ценных бумаг: **не привлекался**

имущества, которым могут оплачиваться размещаемые ценные бумаги: **не привлекался;**

имущества, являющегося предметом залога по облигациям эмитента с залоговым обеспечением: **не привлекался;**

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

1.4. Сведения о консультантах эмитента

В отношении финансового консультанта на рынке ценных бумаг, а также иных лиц, оказывающих эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавших проспект ценных бумаг, указываются: **Финансовый консультант на рынке ценных бумаг, а также иные лица, оказывающие Эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавшие настоящий Проспект, не привлекались.**

1.5. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

ФИО: **Валеев Инвер Шамильевич**

Год рождения: **1986**

Сведения об основном месте работы:

Организация: **ООО «УАХМ-ФИНАНС»**

Должность: **Генеральный директор**

ФИО: **Матвеева Гульнара Наильевна**

Год рождения: **1973**

Сведения об основном месте работы:

Организация: **ООО «УфаАтомХимМаш»**

Должность: **Главный бухгалтер**

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Приводится 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).

В случае если эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) или иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, расчет показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, по его усмотрению, может осуществляться в соответствии с МСФО или иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами с указанием стандартов (правил), в соответствии с которыми осуществляется расчет указанных показателей.

В случае если эмитент помимо бухгалтерской (финансовой) отчетности составляет также консолидированную финансовую отчетность, дополнительно может быть приведена динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, расчет которых осуществляется на основании консолидированной финансовой отчетности эмитента, с указанием этого обстоятельства.

Эмитенты, не являющиеся кредитными организациями, приводят следующие показатели своей финансово-экономической деятельности:

В настоящем пункте Проспекта ценных бумаг и далее по тексту расчет финансовых показателей осуществляется на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, составленной по РСБУ за последний завершеного отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг - на 31.03.2017.

Информация о показателях, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента за последний завершеного отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг - на 31.03.2017:

<i>в тыс. рублей</i>	
Наименование показателя	31.03. 2017
Производительность труда, тыс. руб./чел. Выручка / Средняя численность работников	0,00
Отношение размера задолженности к собственному капиталу (Долгосрочные обязательства + Краткосрочные обязательства) / Капитал и резервы	0,0008
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала Долгосрочные обязательства / (Капитал и резервы + Долгосрочные обязательства)	0,00
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	0,00

Расчет показателей осуществлен по методике, рекомендуемой Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», (утв. Банком России

30.12.2014 N 454-П) (далее – «Положение о раскрытии информации») на основе данных по РСБУ.

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

Провести анализ финансово-экономической деятельности Эмитента не представляется возможным, поскольку отсутствуют предыдущие отчетные периоды, так как Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 09.01.2017 года.

Производительность труда: показатель производительности труда отражает эффективность использования ресурсов Эмитентом, в первую очередь трудовых. За рассматриваемый период производительность труда Эмитента была равна 0, в силу отсутствия у Эмитента выручки за рассматриваемый период.

Отношение размера задолженности к собственному капиталу: показатель отношения размера задолженности к собственному капиталу является индикатором финансовой зависимости компании от заемных средств - чем меньше этот показатель, тем меньше финансовый рычаг компании. По итогам 1 квартал 2017 года данный показатель равен 0,0008%.

Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала: показатель отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала является индикатором финансовой зависимости Эмитента от долгосрочных заемных средств - чем меньше этот показатель, тем меньше финансовый рычаг компании.

Данный показатель по итогам 1 квартала равен 0, из-за отсутствия у Эмитента долгосрочных обязательств.

Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью): показатель покрытия долгов текущими доходами (прибылью) отражает способность Эмитента погашать обязательства в соответствии с соглашениями о привлеченных займах и кредитах за счет полученной прибыли и амортизации как источников выплат.

Показатель «Степень покрытия долгов текущими доходами» не рассчитывается из-за отсутствия у Эмитента выручки, себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческих расходов, управленческих расходов и амортизационных отчислений за рассматриваемый период.

Уровень просроченной задолженности равен 0.

В случае если эмитент помимо бухгалтерской (финансовой) отчетности составляет также консолидированную финансовую отчетность, дополнительно может быть приведена динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, расчет которых осуществляется на основании консолидированной финансовой отчетности эмитента, с указанием этого обстоятельства: **Расчет показателей осуществлен по методике, рекомендуемой Положением на основе данных по РСБУ.**

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, обыкновенные акции которых допущены к организованному торгам, указывается информация о рыночной капитализации эмитента за пять последних завершаемых отчетных лет или за каждый завершаемый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, с указанием соответствующего организатора торговли и сведений о рыночной капитализации на дату завершения каждого отчетного года и на дату окончания последнего завершаемого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг: **не указывается, Эмитент не является акционерным обществом, обыкновенные именные акции которого допущены к обращению организатором торговли.**

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Раскрывается информация об общей сумме заемных средств эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной задолженности по заемным средствам за пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет: **информация об общей сумме заемных средств Эмитента за пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет не приводится, так как Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 09.01.2017 года и осуществляет деятельность менее 1 года.**

Дополнительно раскрывается структура заемных средств эмитента за последний завершённый отчетный год и последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью, составленной по состоянию на **31.03.2017**):

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

Раскрывается 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: **информация об общей сумме кредиторской задолженности Эмитента за пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет не приводится, так как Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 09.01.2017 года и осуществляет деятельность менее 1 года.**

Дополнительно раскрывается структура кредиторской задолженности эмитента за последний завершённый отчетный год и последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг. Эмитенты, не являющиеся кредитными организациями, приводят информацию в виде таблицы, при этом значения показателей указываются на дату окончания соответствующего отчетного периода:

Наименование показателя	Значение показателя
	31.03.2017
Общий размер кредиторской задолженности	4
из нее просроченная	0
в том числе	0
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	0
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	0
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	4
из нее просроченная	0
Прочая	0
из нее просроченная	0

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 в рассматриваемом периоде отсутствует. Просроченная задолженность по заемным средствам в рассматриваемом периоде отсутствует.

В случае наличия в составе кредиторской задолженности эмитента за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг кредиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств, по каждому такому кредитору указываются:

фамилия, имя, отчество (если имеется): **Валеев Инвер Шамильевич;**

сумма задолженности: **4000 рублей;**

размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **просроченная задолженность отсутствует.**

В случае если кредитор, на долю которого приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств, является аффилированным лицом эмитента, указывается на это обстоятельство.

Является аффилированным лицом Эмитента.

По каждому такому кредитору дополнительно приводится следующая информация:

доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица: **не применимо;**

доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента: **0%;**

доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: **информация не указывается, Эмитент не является акционерным обществом;**

для аффилированного лица, являющегося физическим лицом, - должности, которые такое лицо занимает в эмитенте, подконтрольных ему организациях, имеющих для него существенное значение, основном (материнском) обществе, управляющей организации:

аффилированное лицо занимает в Эмитенте должность Генерального директора;

аффилированное лицо занимает в Обществе с ограниченной ответственностью «УфаАтомХимМаш» (основное (материнское) общество) должность Технического директора.

2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение пяти последних заверченных отчетных лет либо с даты государственной регистрации эмитента в случае, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, и в течение последнего заверченного 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 завершенного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и (или) договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

Информация об исполнении Эмитентом обязательств по действовавшим в течение пяти последних завершенных отчетных лет либо с даты государственной регистрации эмитента в случае, если Эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, и в течение последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг не приводится, так как Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 09.01.2017 года и осуществляет деятельность менее 1 года, и за последний завершенный отчетный период до даты утверждения Проспекта (31.03.2017) Эмитент не имел кредитных договоров и (или) договоров займа.

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

Раскрывается информация об общем размере предоставленного эмитентом обеспечения (размере (сумме) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, в случае, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) с отдельным указанием размера обеспечения, которое предоставлено эмитентом по обязательствам третьих лиц.

Информация не приводится. Эмитент не предоставлял обеспечения в том числе по обязательствам третьих лиц.

Отдельно раскрывается информация о каждом случае предоставления обеспечения, размер которого составляет пять или более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода (квартала, года), предшествующего предоставлению обеспечения: **Информация не приводится. Указанные обязательства не возникали.**

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Указываются 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.

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии Эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется.

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

В случае размещения ценных бумаг путем подписки указываются цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг.

Основными целями эмиссии является финансирование программы по расширению производства Общества с ограниченной ответственностью «УфаАтомХимМаш». Средства, полученные в результате размещения Биржевых облигаций планируется направить на реализацию производственной программы ООО УфаАтомХимМаш» и пополнение его оборотных средств. В рамках программы по расширению производства планируется строительство дополнительных цехов для производства крупногабаритного оборудования для атомной отрасли.

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

Раскрытие информации о целях эмиссии Биржевых облигаций, не означает, что договоры займа, заключаемые путем выпуска Биржевых облигаций в рамках Программы, будут являться целевыми в понимании статьи 814 Гражданского кодекса Российской Федерации.

2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Приводится подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых 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.

Политика эмитента в области управления рисками:

Политика Эмитента в области управления рисками состоит в минимизации непредвиденных потерь от рисков и максимизации капитализации Эмитента с учетом приемлемого для акционеров и руководства Эмитента соотношения между риском и доходностью вложений и основана на комплексном подходе и продуманных решениях менеджмента как Эмитента, так и головной компании ООО «УфаАтомХимМаш» (далее совместно – «Группа»). Эмитент стремится эффективно управлять рисками, обеспечивая тем самым стабильность финансового положения Группы, поддержание стратегии развития бизнеса при максимальном учете интересов всех заинтересованных сторон.

Система управления рисками регулярно анализируется высшим менеджментом ООО «УфаАтомХимМаш», являющейся головной компанией Группы, с целью оперативного внесения необходимых корректировок в связи с изменениями рыночных условий.

Следует учитывать, что в настоящем Проспекте описаны риски, которые, по мнению Эмитента, представляются существенными лишь на данный момент. Предположения, сделанные в настоящем Проспекте, не исключают наличия в деятельности Эмитента и иных рисков, о которых Эмитент в настоящее время не знает или считает их незначительными и которые могут привести к снижению доходов, увеличению затрат или к другим негативным последствиям.

2.5.1. Отраслевые риски

Описывается влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение им обязательств по ценным бумагам. Приводятся наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), а также предполагаемые действия эмитента в этом случае.

Эмитент является 100% дочерней компанией ООО «УфаАтомХимМаш», однако собственного производства Эмитент не имеет. В связи с тем, что Эмитент создан с целью контролировать финансово-хозяйственную деятельность Группы, и выступать в качестве Эмитента для привлечения облигационных займов для финансирования основной хозяйственной деятельности ООО «УфаАтомХимМаш», то результаты деятельности и финансовое состояние Эмитента также существенным образом зависят от деятельности ООО «УфаАтомХимМаш».

На внутреннем рынке:

Основными рисками непосредственно для Эмитента на внутреннем рынке являются:

- *рост ставки процента на рынке облигаций или иным инструментам заемного финансирования;*
- *ухудшение инвестиционного климата в Российской Федерации;*
- *усиление волатильности на российских финансовых рынках;*
- *изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг.*

Перечисленные выше риски могут увеличить расходы Эмитента, связанные с обслуживанием долговых обязательств, и ограничить возможности по привлечению кредитно-финансовых ресурсов. Это приведет к тому, что Эмитент будет вынужден привлекать более дорогие средства для рефинансирования существующего долга, что в целом может негативно повлиять на финансовое положение Эмитента.

Учитывая, что финансовое положение Эмитента, в том числе его способность исполнять свои обязательства по ценным бумагам, существенно зависит от платежеспособности и финансового положения Группы, то Эмитент в высокой степени также подвержен влиянию рисков присущих Группе.

Группа осуществляет свою хозяйственную деятельность в секторе производства оборудования для атомной промышленности, которая отличается стабильностью и консервативностью.

В качестве отраслевых рисков Группы можно выделить следующие:

- риски, связанные с государственным регулированием в секторе;*
- риски, связанные с ростом цен на сырье и комплектующие.*
- сокращение программ Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом» по строительству новых АЭС (при этом, данный риск, по мнению Эмитента, не является существенным).*

На внешнем рынке:

Эмитент не осуществляет в настоящее время и не планирует в будущем осуществлять какую-либо хозяйственную деятельность на внешнем рынке, в связи с чем, изменения в отрасли на внешних рынках, по мнению Эмитента, не окажут влияния на деятельность и финансовое положение Эмитента и его способность исполнять свои обязательства по ценным бумагам.

Предполагаемые действия эмитента на возможные изменения в отрасли

По мнению Эмитента, указанные возможные негативные изменения в отрасли способны в определенной степени повлиять на деятельность Эмитента и Группы в целом, однако данные изменения не окажут существенного влияния на исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам.

В случае негативного изменения ситуации в отрасли, связанной с отраслевыми рисками Эмитент предполагает провести анализ рисков и принять соответствующие решения в каждом конкретном случае.

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

На внутреннем рынке:

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществляет производственную деятельность.

Риски, связанные с изменением цен на сырье и услуги, используемые Группой в своей деятельности, в основном могут являться следствием рисков изменения курса валюты в части импортных материалов и инфляцией в части отечественных материалов и услуг.

Рост цен на сырье и услуги, используемые Группой в своей деятельности, вызывает необходимость отвлечения большего объема денежных средств в рублях РФ, что может оказать влияние на себестоимость, чистую прибыль и ликвидность Эмитента и Группы.

По мнению Эмитента, указанные риски не окажут существенного влияния на исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам, а также, в существенной степени, на его деятельность и деятельность Группы.

Снижению рисков Группы способствуют увеличение объемов закупок Государственной корпорацией по атомной энергии «Росатом» (далее – «Росатом») при осуществлении масштабной программы по строительству новых и модернизации действующих электростанций. Также немаловажно, что головное предприятие Группы ООО «УфаАтомХимМаш» в своей деятельности ориентировано на создание собственных технологий по оптимизации производства и разработку технологических «ноу-хау», которые реализуются благодаря высокому профессионализму команды конструкторов и инженеров.

На внешнем рынке:

Эмитент считает указанные риски минимальными, так как осуществляет основную деятельность в Российской Федерации.

Отдельно описываются риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и (или) услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам.

На внутреннем рынке:

Эмитент не производит никаких видов продукции и не оказывает никаких услуг на внешнем или внутреннем рынках, соответственно, не несет рисков какого-либо изменения цен в связи с этим.

Группа осуществляет свою деятельность в секторе производства оборудования для атомной промышленности, главным заказчиком которой является Росатом. Инвестиционные программы по модернизации и строительству новых атомных электростанций, а также бюджеты по их реализации утверждаются Росатомом на 10 лет. Строительство одного объекта занимает порядка 4-5 лет. На сегодняшний день программа Росатома предусматривает строительство девяти атомных энергоблоков.

В Российской Федерации рынок производства оборудования для атомной промышленности ограничен несколькими основными игроками, а вхождение в отрасль новых игроков ограничено значительными барьерами в виде лицензионных требований, значительных инвестиций, а также отсутствия опыта и деловой репутации, которая является приоритетным показателем при получении заказов на изготовление оборудования. Кроме этого, стоимость аналогов, производимых зарубежом, за последние 2 года значительно возросла в связи с падением курса национальной валюты, что значительно снизило их конкурентоспособность.

Учитывая вышеуказанные факторы, Эмитент оценивает риски снижения цен на производимую продукцию Группы, связанные со снижением спроса и/или усилением конкуренции в отрасли как минимальные.

Поддержание спроса на продукцию Группы обеспечивается высоким качеством продукции изготавливаемой Группой, положительной историей ведения бизнеса, а также большим опытом по изготовлению одного из наиболее сложных видов оборудования - нестандартного оборудования.

В случае возможного снижения спроса Группа планирует компенсировать данный риск путем расширения номенклатуры и объемов производимого оборудования, что значительно повлияет на рост конкурентоспособности Группы при участии в тендерах Росатома. Помимо этого, в случае наступления данных рисков, Группа имеет возможность оперативного управления себестоимостью.

Учитывая изложенное, влияние указанных рисков на исполнение обязательств Эмитента по ценным бумагам оценивается Эмитентом как минимальное. Эмитент планирует оперативно осуществлять адекватные меры для минимизации влияния указанных выше рисков.

На внешнем рынке:

Эмитент считает указанные риски минимальными, так как осуществляет основную деятельность в Российской Федерации.

2.5.2. Страновые и региональные риски

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

Страновые риски:

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность в Российской Федерации.

Российская Федерация является одной из крупнейших экономик среди развивающихся стран.

Основными факторами, препятствующими повышению конкурентоспособности российской экономики и негативно влияющими на инвестиционный климат в стране, по-прежнему остаются: сильная зависимость от углеводородов и иных сырьевых ресурсов, усиление геополитической напряженности, низкое качество управления, слабость политических и экономических институтов.

Низкий уровень мировых цен на нефть, а также существенная напряженность в отношениях между Россией и США могут привести к изменению экономической ситуации в стране и, как следствие, ухудшению положения всех субъектов предпринимательской деятельности, включая Эмитента и Группу.

Однако, текущая экономическая ситуация является особо сложной только для тех компаний, у которых существуют значительные долговые обязательства в иностранной валюте, в отсутствие при этом необходимого для обслуживания долга потока валютной выручки. Для деятельности Эмитента и Группы, не имеющих в своем кредитном портфеле ссудной задолженности в иностранной валюте, анализируемые отрицательные факторы не окажут влияния.

Вместе с тем, текущая экономическая ситуация, по мнению Эмитента, не окажет существенного влияния на Эмитента и Группу в целом, так как атомная промышленность, даже на мировом уровне, является достаточно закрытым рынком. Строительством и обслуживанием атомных электростанций в мире занимаются 5 крупнейших компаний, лидером которых по строительству зарубежных атомных электростанций (АЭС) является Госкорпорация по атомной энергии «Росатом».

Несмотря на то, что исполнение большинства транснациональных контрактов зависит от внешнеполитической ситуации, контракты по строительству атомных объектов являются более стабильными и не подвержены влиянию кратко- и среднесрочным рискам и изменений.

Учитывая то, что Группа осуществляет изготовление и поставку оборудования для Росатома, которая имеет подписанные контракты на строительство атомных энергоблоков, Эмитент рассматривает возможность реализации страновых рисков для Эмитента и Группы, как минимальную.

Однако, не стоит исключать риск того, что финансовые и политические проблемы в Российской Федерации могут негативно повлиять на финансовое положение Эмитента и Группы, на настоящие и будущие результаты деятельности, а, следовательно, и на возможность обслуживать долговые обязательства.

Региональные риски:

Регионом деятельности Эмитента является город Уфа – муниципальное образование в Республике Башкортостан.

Уфа – крупный административный, промышленный, культурный и научный центр Предуралья, столица Республики Башкортостан.

Уфа уникальна с точки зрения логистики. Город является крупным транспортным узлом, находясь на пересечении железнодорожных, воздушных, речных, трубопроводных и автомобильных магистралей, связывающих европейскую часть России с Уралом и Сибирью.

Город Уфа занимает лидирующее положение среди городов-миллионников по объемам промышленного производства.

Расположение производственного предприятия ООО «УфаАтомХимМаш» в городе Уфе благоприятно как с точки зрения близости поставщиков сырьевых ресурсов и комплектующих, так и с точки зрения доставки готовой продукции.

Политическая ситуация в регионе достаточно стабильная. Деятельность правительства города направлена на улучшение инвестиционного климата, развитие инфраструктуры города и повышение его инвестиционной привлекательности.

Оценка регионального риска основывается, в частности, на таких факторах как: диверсифицированная экономика региона, положительные показатели бюджета.

Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как стабильную и прогнозируемую. Отрицательных изменений ситуации в регионе в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется.

Кроме этого следует отметить, что деятельность Группы не ограничивается территорией региона, продукция поставляется в различные регионы Российской Федерации и зарубежные страны, где Росатом осуществляет модернизацию и/или строительство атомных электростанций.

Риски географического характера, связанные с транспортной доступностью, природными катаклизмами и др., по мнению Эмитента, отсутствуют.

Указываются предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность.

В случае отрицательных изменений ситуации в России и/или регионе присутствия Группы (г. Уфа) Эмитент и Группа, как и любой субъект предпринимательской деятельности, будут адаптировать свою деятельность к сложившейся макроэкономической и/или политической ситуации, исходя из того, что за 8-летнюю историю существования ООО «УфаАтомХимМаш» (головной компании Группы) накоплен значительный опыт ведения бизнеса в изменяющихся экономических и политических условиях.

Описываются 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 в регионе присутствия Эмитента и Группы (г. Уфа) Эмитент считает крайне маловероятными.

Описываются риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность, в том числе с повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и (или) труднодоступностью и тому подобным.

Регион, в котором Эмитент, а также ООО «УфаАтомХимМаш» зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, не характеризуется повышенной опасностью стихийных бедствий, не является удаленным и труднодоступным. Влияние указанных рисков на деятельность Эмитента применительно к Российской Федерации и региону его деятельности оценивается как несущественное.

2.5.3. Финансовые риски

Описывается 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.

Ранее Группа использовала преимущественно собственные средства для финансирования своей деятельности.

Поскольку Эмитент создан специально для финансирования производственной деятельности Группы путем привлечения заемных денежных средств – изменение процентных ставок по банковским кредитам или иным инструментам заемного финансирования может оказать заметное влияние на его деятельность и, как следствие, увеличить расходы Эмитента в случае рефинансирования долговых обязательств. Это приведет к тому, что Эмитент в случае рефинансирования будет вынужден привлекать более дорогие заемные средства, что в целом может негативно повлиять на финансовое положение Эмитента. При этом, краткосрочные колебания процентных ставок не должны оказать существенного влияния на деятельность Эмитента и его способность исполнять обязательства по ценным бумагам, т.к. условия размещения облигационного займа предполагают его долгосрочный характер.

Вместе с тем, в случае возникновения процентного риска, Эмитент может его минимизировать при помощи диверсификации долгового портфеля, а также за счет пересмотра инвестиционной политики в целях повышения доходности вложений или же снижения долговой нагрузки.

Эмитент не осуществляет экспорт и импорт продукции, у Эмитента отсутствуют обязательства по кредитам/займам, номинированные в иностранной валюте, в связи с чем Эмитент не подвержен риску, связанному с изменением курса обмена иностранных валют.

Эмитент не осуществляет хеджирование рисков в целях снижения неблагоприятных последствий влияния финансовых рисков.

Описываются подверженность финансового состояния эмитента, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и тому подобного изменению валютного курса (валютные риски).

Колебания валютного курса непосредственно на деятельность Эмитента не влияют, так как выдача займов ООО «УфаАтомХимМаш» планируется в той же валюте, что и привлекаемые средства в рамках Программы биржевых облигаций.

Также учитывая отсутствие у Эмитента и Группы планов по привлечению ресурсов в валюте, отличной от рубля, колебания валютных курсов в будущем также не окажут значительного влияния на исполнение обязательств по ценным бумагам.

Валютный риск практически не скажется на возможностях Эмитента по исполнению обязательств по Биржевым облигациям, т.к. выпуск Биржевых облигаций номинирован в рублях и выплата купонного дохода по Биржевым облигациям Эмитента также будет происходить в рублях.

Указываются предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента.

В случае отрицательных изменений валютного курса и процентных ставок Эмитент планирует пересматривать свою инвестиционную политику в сторону соответствующего увеличения процентных доходов. Однако следует учитывать, что часть риска не может быть полностью нивелирована, поскольку указанные риски в большей степени находятся вне контроля Эмитента, а зависят от общеэкономической ситуации в стране.

Указывается, каким образом инфляция может сказаться на выплатах по ценным бумагам, приводятся критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска.

Эмитент сталкивается с инфляционными рисками, которые могут оказать негативное влияние на результаты его деятельности и на выплатах по ценным бумагам Эмитента. Следует отметить, что уровень инфляции напрямую зависит от экономической ситуации в стране и конъюнктуры международных рынков.

Критический уровень инфляции, по оценкам Эмитента, составляет 25-30% в год. Достижение указанного уровня инфляции может негативно повлиять на возможность Эмитента осуществлять выплаты по ценным бумагам.

В случае значительного превышения показателей инфляции, а именно – при увеличении темпов инфляции до 25-30% в год, Эмитент планирует принять необходимые меры по адаптации к изменившимся темпам инфляции, в частности – пересмотреть процентную политику, так как при увеличении темпов инфляции соответственно вырастет и общий уровень процентных ставок.

Существенное увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат Эмитента, стоимости заемных средств и стать причиной снижения показателей рентабельности. Поэтому в случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами Правительства Российской Федерации, Эмитент планирует принять необходимые меры по ограничению роста иных затрат, снижению дебиторской задолженности и сокращению ее средних сроков.

Указывается, какие из показателей финансовой отчетности эмитента наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. В том числе указываются риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности.

Наиболее подвержены изменению указанных финансовых рисков показатели прибыли и кредиторской задолженности. В случае реализации вышеописанных финансовых рисков (процентного, валютного, инфляционного) произойдет снижение прибыли (в случае необходимости рефинансирования облигационного займа могут вырасти издержки на его обслуживание и, как следствие, может снизиться чистая прибыль). Это может повлечь за собой необходимость привлечения дополнительных денежных средств, что, в свою очередь, приведет к увеличению кредиторской задолженности). Эмитент оценивает влияние данных рисков на показатели финансовой отчетности как умеренное. Факт их появления оценивается как маловероятный.

2.5.4. Правовые риски

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

- валютного регулирования;
- налогового законодательства;

правил таможенного контроля и пошлин;
требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы);
судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которая может негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент.

Эмитент не осуществляет экспорт товаров, работ либо услуг, а также не осуществляет деятельность за пределами Российской Федерации. В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента, описываются только для внутреннего рынка.

В целом, риски, связанные с деятельностью Эмитента, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, и могут рассматриваться как общестрановые. Реализация указанных далее рисков находится вне зоны контроля Эмитента.

Вместе с тем, Эмитент осуществляет свою деятельность в соответствии с нормами действующего законодательства Российской Федерации, в том числе валютного и налогового, и осуществляет постоянный мониторинг их изменений.

Правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента, в том числе риски, связанные с:

изменением валютного регулирования:

Внутренний рынок:

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Эмитентом как минимальные, так как правительство Российской Федерации принимает программы по стабилизации и укреплению внутренней валюты, чтобы сохранить макроэкономическую стабильность в стране.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляют внешнеэкономическую деятельность, в связи с этим он не подвержен рискам изменения валютного законодательства на внешнем рынке.

изменением налогового законодательства:

Внутренний рынок:

Налоговое законодательство Российской Федерации подвержено достаточно частым изменениям. По мнению Эмитента, данные риски влияют на Эмитента так же, как и на всех субъектов рынка.

Негативно отразиться на деятельности Эмитента могут следующие изменения:

• внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок;

• введение новых видов налогов;

• иные изменения в российской налоговой системе.

Данные существенные изменения, так же как и иные изменения в налоговом законодательстве, могут привести к увеличению налоговых платежей и как следствие - снижению чистой прибыли Эмитента. Принятие государственными органами нормативных актов или инструкций может повлечь за собой дополнительные временные и денежные затраты и оказать неблагоприятное влияние на деятельность Эмитента (в среднесрочной перспективе не исключена вероятность роста налогового бремени в результате как изменения порядка налогообложения по основным налогам, так и введения новых видов налогов для отдельных или всех категорий налогоплательщиков).

Неоднозначность трактовок существующих нормативных актов налогового законодательства может привести к возникновению налоговых претензий.

На дату утверждения настоящего Проспекта Эмитент не обладает информацией об изменении налогового законодательства, способного оказать существенное влияние на основную хозяйственную деятельность Эмитента.

Принимая во внимание указанное, риски, связанные с изменением налогового законодательства, могут рассматриваться как минимальные в рамках деятельности

Эмитента как добросовестного налогоплательщика. Тем не менее, возможное повышение в будущем налоговой нагрузки на юридических лиц, обусловленное изменением законодательства, может оказать негативное влияние на Эмитента и Группу в целом.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет экспорт товаров, работ либо услуг. В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента, описываются только для внутреннего рынка.

изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Эмитент оценивает как несущественный риск влияния на деятельность Эмитента изменения правил таможенного контроля и пошлин.

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

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг основная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию. Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

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:

В настоящее время Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности. Вместе с тем, учитывая широкое применение правовых позиций высших судов при анализе и применении положений законодательства, резкое изменение судебной практики по ключевым для Эмитента вопросам способно оказать влияние на деятельность Эмитента. На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не обладает информацией об изменениях судебной практики, способной оказать существенное влияние на деятельность Эмитента.

2.5.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск потери деловой репутации Эмитента — риск возникновения у Эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования в обществе негативного представления о финансовой устойчивости Эмитента, качестве оказываемых им услуг или характере деятельности в целом.

Так как основной деятельностью Эмитента является осуществление функции по привлечению долгового финансирования для деятельности Группы, то риск возникновения у Эмитента убытков в результате уменьшения числа не внутригрупповых клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом находится на достаточно низком уровне. Репутационный риск выражается во взаимодействии с инвесторами и кредиторами по текущим обязательствам и привлечении новых заемных средств.

Риск возникновения у Эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Эмитента, оценивается как незначительный.

Вместе с тем, стоит учесть, что деятельность Эмитента связана с деятельностью ООО «УфаАтомХимМаш», которое специализируется на конструировании, изготовлении и поставке оборудования для атомной промышленности (комплектующие активной зоны реактора, оборудование для хранения и перевозки твердых, жидких радиоактивных отходов и тепловыделяющих сборок, специальное нестандартизированное оборудование и устройства, теплообменное оборудование различного назначения, воздухозаборные устройства, гермоклапана системы физической защиты, комплектующие для бурильных и насосно-компрессорных

установок и прочие комплектующие и иное нестандартное оборудование для атомной, нефтеперерабатывающей и химической промышленности) и может в себе нести риски деловой репутации Группы, связанные с производством оборудования, которое не будет отвечать должным стандартам качества. Для минимизации данного риска, на головном предприятии Группы внедрен стандарт ГОСТ ISO 9001, благодаря которому ООО «УфаАтомХимМаш» осуществляет контроль качества путем выявления технических требований заказчика, разработки технической и конструкторской документации, изготовления оборудования, его поставки, монтажа и внедрения. Наличие необходимых лицензий и сертификатов, в число которых входят лицензии на изготовление оборудования для ядерных установок, на конструирование оборудования для ядерной установки, на конструирование оборудования для пунктов хранения, сертификат соответствия ГОСТ ИСО 9001-2015 (ISO 9001: 2015), ISO 14001:2004, OHSAS 18001:2007, также является подтверждением надежности работы предприятия на высоком уровне.

Учитывая изложенное, по мнению Эмитента, риск потери его деловой репутации и репутации Группы оценивается как незначительный, так как его деловая репутация и репутация Группы является устойчивой и надежной благодаря 8 летней истории существования ООО «УфаАтомХимМаш», наличию надежных заказчиков в лице Росатома и входящих его состав предприятий, своевременному и качественному исполнению своих обязательств перед заказчиками и партнерами, строгому соблюдению законодательства и норм деловой этики, стабильному финансовому положению Группы и характере его деятельности в целом.

2.5.6. Стратегический риск

Описывается 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.

Стратегический риск – это 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, отсутствию или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Эмитента.

Стратегический риск Эмитента контролируется путем проработки управленческих решений на основе анализа текущей ситуации на российском рынке ценных бумаг. В связи с тем, что Эмитент создан для привлечения средств с рынков долгового капитала для финансирования операционной деятельности головной компании Группы «УфаАтомХимМаш», конкурентов он не имеет. Риск возникновения у Эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Эмитента, оценивается как незначительный.

Вместе с тем, управление указанным риском является органической частью системы управления рисками в целом для Группы, в рамках которого производится тщательная проработка управленческих решений, оцениваются возможности ООО «УфаАтомХимМаш», определяются перспективные направления, новые тенденции, конкурентные преимущества, а также планируются меры по достижению поставленных целей.

В целях минимизации стратегического риска ООО «УфаАтомХимМаш», будет применять следующие меры:

- разграничивать полномочия органов управления по принятию решений;*
- контролировать обязательность исполнения принятых решений;*
- постоянно совершенствовать системы менеджмента качества в соответствии*

с требованиями ГОСТ ISO 9001:2015, ISO 14001:2004, OHSAS 18001:2007;

- постоянно улучшать систему качества менеджмента путем совершенствования деятельности предприятия и развития его интеллектуального и технического потенциала;
- организовывать систематическое изучение и анализ потребителей и пожеланий заказчиков для удержания и расширения рынков сбыта выпускаемой продукции;
- устанавливать внутренний порядок согласования изменений во внутренних документах и процедурах, касающихся принятия решений;
- разрабатывать и осуществлять контроль за реализацией стратегических (долго- и среднесрочных) и годовых бизнес-планов;
- производить мониторинг изменений законодательства Российской Федерации и действующих нормативных актов с целью выявления и предотвращения стратегического риска на постоянной основе;
- производить анализ внутренних процедур и технологий;
- производить постоянный анализ финансовых рисков (кредитный, процентный, ликвидности)
- производить анализ подверженности репутационному риску отдельных направлений деятельности с учетом приоритетов и целей Эмитента и иное.

В Российской Федерации рынок производства оборудования для атомной промышленности ограничен несколькими основными игроками, и ООО «УфаАтомХимМаш» имеет ряд преимуществ перед конкурентами, связанных с гибкостью производственной модели и наличием большого опыта по производству высококачественного оборудования для атомной промышленности, в первую очередь, нестандартного.

К конкурентам ООО «УфаАтомХимМаш» в секторе производства оборудования для атомной отрасли можно отнести следующие предприятия:

- по производству комплектующих на существующие АЭС - АО «ВПО «ТОЧМАШ», ФГУП «ПСЗ»;
- по производству нестандартного оборудования для строящихся энергоблоков - АО «Атомспецсервис», ООО «Полесье», АО «Атоммашэкспорт», АО «ГМЗ Химмаш», ЗАО «НПК Эллерон», АО «Югэлектро».
- по изготовлению блочной съемной теплоизоляции для строящихся энергоблоков - АО «Опыт», АО «НИКИМТ-Атомстрой».

Таким образом, Группа оценивает стратегический риск как невысокий и постоянно работает над повышением конкурентоспособности и укреплению собственных позиций в качестве поставщика Госкорпорации по атомной энергии «Росатом».

2.5.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

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

текущими судебными процессами, в которых участвует Эмитент:

По состоянию на дату утверждения проспекта ценных бумаг Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут существенно повлиять на его финансово-хозяйственную деятельность.

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

Основная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию. Эмитент не осуществляет каких-либо видов деятельности, подлежащих лицензированию. Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

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

На дату утверждения Проспекта Эмитент не имеет дочерних обществ.

Эмитент расценивает риск возможной ответственности Эмитента по долгам третьих лиц как минимальный.

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

У Эмитента данный риск отсутствует, так как Эмитент оказывает финансово-посреднические услуги для головной компании Группы на рынке долгового капитала и не имеет указанных потребителей.

В случае головной компании Группы, риски потери основного заказчика – Госкорпорации по атомной энергии «Росатом» - Эмитент оценивает как минимальные, что связано с высокой конкурентоспособностью продукции, которую производит Группа, а также прозрачными условиями тендеров и конкурсов, проводимых госкорпорацией.

Для митигации рисков, связанных с длительностью сроков согласования, разработки и производства нестандартного оборудования для атомной энергетики, и, соответственно, сложностью их планирования, Группа использует собственный профессиональный опыт по производству нестандартного оборудования, а также выстраивает систему планирования, в которой задействованы все основные подразделения головного производственного предприятия.

Для митигации технологических и производственных рисков на головном предприятии ООО «УфаАтомХимМаш» выстроена система контроля за производственным процессом и качеством производимой продукции, соответствующая высоким стандартам ГОСТ Р ИСО 9001-2015 (ISO 9001:2015), ГОСТ Р ИСО 14001-2007 (ISO 14001:2004), ГОСТ Р 54934-2012 (OHSAS 18001:2007) по надежности и безопасности. На всех этапах жизненного цикла изготовления оборудования обеспечивается квалифицированный надзор и техническое сопровождение.

2.5.8. Банковские риски

Эмитент не является кредитной организацией.

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

полное фирменное наименование эмитента: **Общество с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС»**

сокращенное фирменное наименование эмитента: **ООО «УАХМ-ФИНАНС»**

дата (даты) введения действующих наименований: **09.01.2017**

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

Полное или сокращенное фирменное наименование Эмитента (наименование для некоммерческой организации) не является схожим с наименованием другого юридического лица.

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 (наименование для некоммерческой организации) не зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания.

С даты государственной регистрации до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг организационно-правовая форма Эмитента не изменялась.

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.

Наименование Эмитента в течение времени его существования не менялось.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

ОГРН (если применимо) юридического лица: **1170280000175**

дата его присвоения (дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц): **09.01.2017**

Наименование регистрирующего органа, внесшего запись о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан.**

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок, до которого эмитент будет существовать, в случае, если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели, либо указывается на то, что эмитент создан на неопределенный срок: **Эмитент создан на неопределенный срок. В соответствии с п. 1.7 Устава срок деятельности Общества не ограничен.**

Дается краткое описание истории создания и развития эмитента.

Эмитент создан в соответствии с решением единственного участника - Общества с ограниченной ответственностью «УфаАтомХимМаш» (решение № 1 от 01 декабря 2016 года) с полным наименованием - Общество с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС». Эмитент зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан 09 января 2017 года, основной государственный регистрационный номер 1170280000175.

В настоящее время Эмитент является 100% дочерней компанией Общества с ограниченной ответственностью «УфаАтомХимМаш», собственного производства

Эмитент не имеет. С даты государственной регистрации Эмитент не осуществляет финансово-хозяйственную деятельность.

Указываются цели создания эмитента:

Эмитент создан с целью получения прибыли.

Эмитент осуществляет финансовое посредничество, связанное с размещением финансовых средств.

В соответствии с п. 2.1 Устава Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- **Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами;**
- **Деятельность по управлению ценными бумагами;**
- **Вложения в ценные бумаги;**
- **иные виды деятельности с соблюдением ограничений, установленных федеральным законом.**

миссия эмитента (при наличии): **не определена.**

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

3.1.4. Контактная информация

место нахождения эмитента: **450029, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Юбилейная, дом 21, литер К**

адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц, иной адрес для направления эмитенту почтовой корреспонденции (в случае его наличия): **450029, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Юбилейная, дом 21, литер К Строение Учебный корпус**

иной адрес для направления эмитенту почтовой корреспонденции (в случае его наличия): **450029, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Юбилейная, дом 21, а/я 35**

номер телефона: **(347) 293 50 95**

номер факса: **(347) 293 50 95**

адрес электронной почты: info@uahm.ru

адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, размещенных и (или) размещаемых им ценных бумагах:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37000>,

<http://uahm.ru/investoram>

адрес, номер телефона, факса, адрес электронной почты, адрес страницы в сети Интернет специального подразделения эмитента (третьего лица) по работе с акционерами и инвесторами эмитента (в случае его наличия): **специальное подразделение Эмитента (третьего лица) по работе с акционерами и инвесторами у Эмитента отсутствует.**

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

0277918023

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Указываются наименования, даты открытия, места нахождения всех филиалов и представительств эмитента, а также фамилии, имена и отчества (если имеются) руководителей всех филиалов и представительств эмитента, а также сроки действия выданных им эмитентом доверенностей.

Эмитент не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Код по ОКВЭД – 66.12

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Указываются основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) эмитента за пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды
	31.03.2017
Вид (виды) хозяйственной деятельности: 66.12 (Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами)	
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	0
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	0

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

Информация не приводится, Эмитент создан 09.01.2017.

Дополнительно описывается общая структура себестоимости эмитента за последний завершённый отчетный год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг по указанным статьям в процентах от общей себестоимости.

Наименование статьи затрат	Значение показателя на 31.03.2017
Сырье и материалы, %	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	0
Топливо, %	0
Энергия, %	0
Затраты на оплату труда, %	0
Проценты по кредитам, %	0
Арендная плата, %	0
Отчисления на социальные нужды, %	0
Амортизация основных средств, %	0
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0
Прочие затраты (пояснить), %	0

амортизация по нематериальным активам, % вознаграждения за рационализаторские предложения, % обязательные страховые платежи, % представительские расходы, % иное, %	
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % от себестоимости	0

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

Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет.

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

При подготовке бухгалтерской отчетности Эмитент руководствовался стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации и учетной политикой Эмитента.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- с 01 января 2013 года, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

- Отчетность подготовлена в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета, разработанным организацией в соответствии с Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94н и на основании документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Указываются наименование, место нахождения, ИНН (если применимо) (при наличии), ОГРН (если применимо) (при наличии) поставщиков эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров, и их доли в общем объеме поставок за последний заверченный отчетный год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг

У Эмитента отсутствуют такие поставщики

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года:

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было.

Доля импортных поставок в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники:

Импортные поставки отсутствуют.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Описываются основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность.

Эмитент не осуществляет производственную и торговую деятельность. Эмитент создан для привлечения финансирования для головной компании ООО «УфаАтомХимМаш». Эмитент планирует осуществлять свою деятельность на финансовом рынке, в том числе на рынке ценных бумаг.

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

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг основной деятельностью Эмитента является эмиссионная деятельность. Факторы не приводятся в связи с тем, что Эмитент не осуществляет на дату утверждения Проспекта ценных бумаг сбыт продукции (работ, услуг).

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

Эмитент не осуществляет виды деятельности, требующие наличия специального разрешения (лицензии).

Основным видом деятельности Эмитента не является добыча полезных ископаемых или оказание услуг связи.

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.

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, в связи с чем информация в настоящем пункте не представляется.

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

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг, основной деятельностью Эмитента не является оказание услуг связи.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Дается 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.

Эмитент создан для финансирования производственной программы ООО «УфаАтомХимМаш», которое планируется осуществлять путем размещения предоставления ему займа(ов). Заем предоставляется за счет средств, полученных от размещения Биржевых облигаций. Источниками будущих доходов будут соответствующие выплаты по договорам займа. Эмитент не планирует изменение основного вида деятельности.

Для реализации программы по расширению производства ООО «УфаАтомХимМаш» Группа планирует строительство дополнительного цеха для производства крупногабаритного оборудования, что повлечет расходы на строительство и закупку дополнительной техники, в т.ч. грузоподъемной.

Текущая программа Группы нацелена на производства нескольких видов оборудования:

- производство гайковертов для различных зон реакторов в т.ч. «Гайковерт фланцевых разъемов емкостей реакторной установки», «Гайковерт главного разъема главного циркуляционного насосного агрегата», «Гайковерт патрубков верхнего блока реактора» и др. Следует отметить, что на территории Российской Федерации Группа станет единственным производителем данного вида оборудования;*

- производство систем контроля перемещения гидроамортизаторов. Для производства данного вида оборудования Группа использует уникальное программное обеспечение для проведения расчета перемещения оборудования реакторной установки в режиме реального времени собственной разработки, а также уникальные крепления оборудования.*

• производство систем пассивного отвода тепла, закупку которых в 2017 году планируется осуществить Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом» для строящихся энергоблоков Курской АЭС-2 и АЭС «Куданкулам».

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

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

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

У Эмитента отсутствуют дочерние и зависимые общества.

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

У Эмитента отсутствуют (отсутствовали) основные средства. Начисление амортизации не начисляется, переоценка основных средств не осуществлялась, обременения основных средств отсутствуют, поскольку основные средства отсутствуют. Планы по приобретению на баланс Эмитентом основных средств отсутствуют.

3.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

У Эмитента отсутствуют подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение.

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Информация не приводится, Эмитент зарегистрирован 09.01.2017.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Информация не приводится, Эмитент зарегистрирован 09.01.2017.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Информация не приводится, Эмитент зарегистрирован 09.01.2017.

Источники финансирования оборотных средств эмитента (собственные источники, займы, кредиты): **Финансирование оборотных средств предполагается проводить за счет собственных средств и заемных средств в виде кредитов и займов.**

Политика эмитента по финансированию оборотных средств:

По мере возникновения потребностей в финансировании оборотных средств, Эмитент будет привлекать заемные средства и использовать собственные средства.

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

Политика по финансированию оборотных средств на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитентом не сформирована, соответственно, изменение в политике финансирования оборотных средств Эмитента невозможно. По мнению Эмитента, факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, 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

Представляется 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. Данный перечень представляется отдельно по эмиссионным ценным бумагам, неэмиссионным ценным бумагам и иным финансовым вложениям эмитента (вклады в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, выданные займы и кредиты и т.д.).

Информация не приводится, Эмитент зарегистрирован 09.01.2017.

В случае если средства эмитента размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в случае если было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами), приводятся сведения о величине убытков (потенциальных убытков) в связи с наступлением таких событий.

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Средства Эмитента на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены или отозваны, а также в банках и иных кредитных организациях, в отношении которых было принято решение о

реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами), не размещались.

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте проспекта ценных бумаг: **положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденное Приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. № 126н.**

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

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

Информация не приводится, Эмитент зарегистрирован 09.01.2017.

В случае вноса нематериальных активов в уставный складочный капитал или их поступления в безвозмездном порядке раскрывается информация о методах оценки нематериальных активов и их оценочной стоимости:

По состоянию 09 января 2017 года у Эмитента отсутствуют нематериальные активы.

Внос нематериальных активов в уставный (складочный) капитал не осуществлялся. Поступлений нематериальных активов в безвозмездном порядке не было.

Указываются стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах: **положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденное 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 завершаемых отчетных лет либо за каждый завершаемый 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.

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.

Информация не приводится, Эмитент зарегистрирован 09.01.2017.

Эмитент не осуществлял научно-техническую деятельность, и не нес связанных с ней затрат. Основные объекты интеллектуальной собственности у Эмитента отсутствуют, затраты не возникают.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Указываются основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за пять последних завершаемых отчетных лет либо за каждый завершаемый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли.

Приводится общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли. Приводится оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли. Указываются причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты).

Следует отметить, что в последние годы правительство РФ проводит политику по либерализации законодательства в области ценных бумаг, увеличению капитализации фондового рынка и расширению арсенала используемых на нем инструментов.

Замещение кредитов крупнейших российских корпораций облигациями и снятие нагрузки с банковского сектора вписывается в стратегию развития рынка облигаций, обозначенную в недавно опубликованном ЦБ проекте «Основных направлений развития финансового рынка РФ в период 2016-2018 гг.». Рынок облигаций называется в числе приоритетных направлений: с целью создания альтернативы рынку банковского кредитования Банк России планирует стимулировать первоклассных заемщиков к переходу на облигационный рынок.

К основным факторам торможения инвестиционных процессов можно отнести снижение потребительского спроса, вызванное падением реальных доходов населения и ограничения источников финансирования (ограничения возможности заимствования российскими компаниями кредитных ресурсов за рубежом и высокие процентные ставки по кредитам отечественных банков).

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

Из основных факторов, оказывающих влияние на российскую экономику и рынок заимствований в целом, можно отметить макроэкономическую конъюнктуру, продолжающуюся зависимость экономики России от цен на энергоносители, политические факторы.

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

Результаты деятельности Эмитента и соответствующие результатов деятельности Эмитента тенденциям развития отрасли не представляется возможным оценить на дату утверждения Проспекта, так как Эмитент зарегистрирован 09.01.2017.

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности: **причины, обосновывающие полученные результаты деятельности Эмитента, не приводятся, т.к. Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 09.01.2017, деятельности на финансовом рынке не осуществляет.**

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

В случае если мнения органов управления эмитента относительно представленной информации не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления эмитента и аргументация, объясняющая их позицию.

В случае если член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно представленной информации, 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, указываются такое особое мнение и аргументация члена органа управления эмитента, объясняющая его позицию.

Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.

Совет директоров и Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Эмитента.

4.6. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

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

Ранее Эмитент не производил на рынке заимствования какой-либо деятельности. Основными факторами, позволяющими Эмитенту осуществить успешный выпуск Биржевых облигаций по наиболее низкой процентной ставке являются общие тенденции развития российского фондового рынка и состояние экономики.

Одним из текущих основных предметов деятельности Эмитента является осуществление финансирования головной компании Группы путем предоставления ей займа(ов). Заем предоставляется за счет средств, полученных от размещения Биржевых облигаций. В настоящее время Эмитент не осуществляет значительной деятельности в других сферах, не указанных выше.

Эмитент рассматривает текущую конъюнктуру долгового рынка как благоприятную, в связи с чем планирует разместить Биржевые облигации на внутреннем рынке. В случае существенного ухудшения конъюнктуры внутреннего рынка, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению ее негативного влияния. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: **по мнению Эмитента, указанные факторы и условия будут действовать в долгосрочной перспективе.**

Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий: **Эмитент осуществляет и планирует осуществлять мониторинг и анализ ситуации на рынке ценных бумаг с целью выбора оптимальных возможностей для привлечения и инвестирования денежных средств.**

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента: **Эмитент применяет и планирует применять в будущем тщательный анализ объектов для инвестирования и возможностей привлечения денежных средств, который позволит Эмитенту воспользоваться конъюнктурой внутреннего рынка для обеспечения финансирования на привлекательных условиях.**

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов).

Среди основных событий и факторов, способных негативно повлиять на возможность получения Эмитентом в будущем более высоких результатов по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период:

- 1. Низкие темпы экономического роста в Российской Федерации**
- 2. Снижение ликвидности на российском рынке ценных бумаг**
- 4. Рост процентных ставок**

Эмитент оценивает вероятность наступления таких событий (возникновения факторов) как среднюю.

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

Среди основных событий и факторов, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента:

- 1. Улучшение конъюнктуры внутреннего долгового рынка,**
- 2. Рост ликвидности рынка,**
- 3. Снижение процентных ставок**
- 4. Удлинение сроков заимствования.**

В целом вероятность наступления и продолжительность действия большинства указанных выше факторов находится в прямой зависимости от цен на энергоносители, а также геополитической обстановки. В целом, по прогнозам экспертов, рынок энергоносителей в среднесрочной перспективе не должен испытывать резкой волатильности, что позволяет сделать вывод, что действие данных факторов будет иметь место в среднесрочной перспективе. Вероятность наступления данных факторов расценивается как средняя, продолжительность действия - среднесрочная.

4.7. Конкуренты эмитента

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

Эмитент создан для привлечения средств с рынков долгового капитала для финансирования операционной деятельности ООО «УфаАтомХимМаш».

Конкурентов Эмитент не имеет.

Существование и функционирование иных компаний, выпускающих облигации для целей финансирования займов, выдаваемых на цели приобретения прав (требований) по потребительским кредитам, может лишь косвенно повлиять на положение Эмитента. Последствия увеличения числа эмитентов, осуществляющих аналогичные виды деятельности, расцениваются Эмитентом как позитивные. Увеличение числа аналогичных выпусков будет способствовать дальнейшему развитию соответствующего сегмента фондового рынка.

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

Эмитент создан для привлечения средств с рынков долгового капитала для финансирования операционной деятельности ООО «УфаАтомХимМаш». Конкурентов Эмитент не имеет.

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

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Приводится полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента.

Органами управления Эмитента являются:

- **Общее собрание участников;**
- **Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).**

Коллегиальный исполнительный орган и Совет директоров не предусмотрены Уставом Эмитента.

Высшим органом управления Эмитента является Общее собрание участников.

К компетенции Общего собрания участников в соответствии с п. 8.4 Устава относятся следующие вопросы:

- 1) **изменение устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала;**
- 2) **избрание и досрочное прекращение полномочий Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества;**
- 3) **утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;**
- 4) **принятие решения о распределении чистой прибыли Общества;**
- 5) **принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;**
- 6) **назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;**
- 7) **принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;**
- 8) **принятие решения о совершении крупных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, если сумма сделки составляет более 50% стоимости имущества Общества;**
- 9) **определение основных направлений деятельности Общества;**
- 10) **избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации или индивидуальному предпринимателю (далее - управляющий), утверждение такого управляющего и условий договора с ним;**
- 11) **установление размера вознаграждения и денежных компенсаций Генеральному директору Общества и управляющему;**
- 12) **принятие решения об участии Общества в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;**
- 13) **назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и установление размера оплаты его услуг;**
- 14) **утверждение или принятие документов, регулирующих организацию деятельности Общества (внутренних документов Общества);**
- 15) **создание филиалов и открытие представительств Общества;**
- 16) **решение вопросов об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных федеральным законом;**
- 17) **принятие решения о совершении крупных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, если сумма сделки составляет от 25% до 50% стоимости имущества Общества;**
- 18) **утверждение планов реализации основных направлений деятельности Общества и заслушивание отчетов об их исполнении;**
- 19) **утверждение отчетов Генерального директора Общества;**
- 20) **принятие решения об образовании и расходовании резервного и иных фондов Общества**

21) решение иных вопросов, предусмотренных ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором (единоличным исполнительным органом).

К компетенции Генерального директора в соответствии с п.8.13 Устава относятся следующие вопросы:

1) без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;

2) выдаёт доверенности на представление интересов Общества перед третьими лицами, в том числе с правом передоверия;

3) подписывает от имени Общества трудовые договоры, приказы о назначении на должность работников Общества, приказы о переводе и увольнении, применяет меры поощрения работников и налагает дисциплинарные взыскания;

4) решает вопросы, связанные с подготовкой, созывом и проведением Общего собрания участников Общества;

5) осуществляет иные полномочия, не отнесённые действующим законодательством, настоящим уставом или внутренними документами Общества к компетенции Общего собрания участников.

Указываются сведения о наличии кодекса корпоративного управления эмитента либо иного аналогичного документа. **Кодекс корпоративного управления либо иной аналогичный документ отсутствует.**

Указываются сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов управления. **Внутренние документы эмитента, регулирующие деятельность его органов управления отсутствуют.**

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

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37000>

<http://uahm.ru/investoram>

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

Информация о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа Эмитента – Генеральный директор

Фамилия, имя, отчество: Валеев Инвер Шамильевич

год рождения: 1986

Сведения об образовании: высшее

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

С	По	Наименование организации	Должность
21.05.2012	31.10.2012	Общество с ограниченной ответственностью архитектурно-строительная компания «Литер А»	Руководитель проектов
01.01.2012	27.03.2013	Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт Девелопмент»	Руководитель проектов
03.06.2013	12.09.2016	Общество с ограниченной ответственностью «УфаАтомХимМаш»	Заместитель генерального директора по коммерции и материально-

			<i>техническому обеспечению</i>
13.09.2016	Настоящее время	Общество с ограниченной ответственностью «УфаАтомХимМаш»	Технический директор
09.01.2017	Настоящее время	Общество с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС»	Генеральный директор

доли участия такого лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **0%**;

доли участия такого лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **0%**;

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

сведения о привлечении 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: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось;**

сведения о занятии 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): **указанных должностей не занимал.**

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

По каждому из органов управления эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа управления эмитента, если только таким лицом не является управляющий) описываются с указанием размера 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, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированные эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Сведения не приводятся, в связи с тем, что Совет директоров и Коллегиальный исполнительный орган у Эмитента отсутствуют.

Сведения о вознаграждении физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления Эмитента, не указываются.

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

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

В соответствии с Уставом Эмитента для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общее собрание участников вправе избрать Ревизора Общества на срок до следующего очередного Общего собрания участников.

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Ревизор не избран.

В соответствии с Уставом Эмитента Ревизор Общества вправе в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Общества. По требованию Ревизора Общества Генеральный директор Общества, а также работники Общества обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.

Ревизор Общества вправе в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Общества. По требованию Ревизора Общества Генеральный директор Общества, а также работники Общества обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.

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

информация о наличии комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, его функциях, персональном и количественном составе: **комитет по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) у Эмитента, отсутствует;**

информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), его задачах и функциях: **отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю (иной, отличный от ревизионной комиссии (ревизора), орган (структурное подразделение), осуществляющее внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) у Эмитента отсутствует;**

информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях: **служба внутреннего аудита у Эмитента отсутствует.**

Сведения о политике эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля: **отсутствует.**

Сведения о внутреннем документе эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации: **указанный документ отсутствует.**

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

Информация о ревизоре или о персональном составе ревизионной комиссии и иных органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью:

Сведения не приводятся, на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Ревизионная комиссия (Ревизор) и иные органы Эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы.

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

По каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения

проспекта ценных бумаг, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членом органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, компенсированные эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг. Дополнительно указываются 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.

Сведения не приводятся, на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Ревизионная комиссия (Ревизор) и иные органы Эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы.

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 завершенных отчетных лет либо за каждый завершенный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет.

Информация не приводится. Эмитент создан 09.01.2017.

В случае если изменение численности 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.

Информация не приводится. Эмитент создан 09.01.2017.

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.

Сотрудником, оказывающим существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента, является Генеральный директор. Информация о Генеральном директоре приведена п. 5.2. настоящего Проспекта ценных бумаг.

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

Профсоюзный орган не создан.

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

Настоящий пункт раскрывается эмитентами, являющимися коммерческими организациями.

В случае если имеют место любые соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном капитале, указываются такие соглашения или обязательства, а также доля участия в уставном капитале эмитента (количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам сотрудниками (работниками) эмитента, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств: ***такие соглашения отсутствуют.***

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента: ***Информация не приводится, т.к. Эмитент не является акционерным обществом.***

Раздел 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: **1 (один) участник.**

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирурующих 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

Информация о лицах, владеющие не менее чем пятью процентами уставного капитала Эмитента:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «УфаАтомХимМаш»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «УфаАтомХимМаш»**

Место нахождения: **450049, г. Уфа, ул. Уфимское шоссе, д. 13а**

ИНН: **0276120182**

ОГРН: **109028001615**

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

Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью, акций не имеет**

Лица, контролирующие участника Эмитента, отсутствуют.

Сведения о контролирующих таких участников (акционеров) 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:

1. Фамилия, имя, отчество: **Артамонов Сергей Александрович;**
размер доли такого лица в уставном капитале участника (акционера) эмитента: **50%;**
размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций участника (акционера) эмитента: **доли не имеет, участник Эмитента не является акционерным обществом;**
размер доли такого лица в уставном капитале эмитента: **0%;**
размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет, Эмитент не является акционерным обществом.**

2. Фамилия, имя, отчество: **Рыжиков Олег Александрович;**
размер доли такого лица в уставном капитале участника (акционера) эмитента: **50%;**
размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций участника (акционера) эмитента: **доли не имеет, участник Эмитента не является акционерным обществом;**
размер доли такого лица в уставном капитале эмитента: **0%;**
размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет,**

Эмитент не является акционерным обществом.

Сведения о номинальных держателях, на имя которых в реестре акционеров эмитента зарегистрировано не менее чем пять процентов уставного капитала или не менее чем пять процентов обыкновенных акций: **Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью, акций не имеет, номинальные держатели отсутствуют.**

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:

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: **отсутствует.**

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ("золотой акции"), срок действия специального права ("золотой акции"): **подобное специальное право отсутствует.**

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, установленные уставом эмитента: **такие ограничения отсутствуют.**

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации:

Указанные ограничений в соответствии с законодательством Российской Федерации не установлены.

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента: **Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале Эмитентом не установлены.**

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

Указываются составы участников (акционеров) эмитента, владевших не менее чем пятью процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее чем пятью процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату составления списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании участников (акционеров) эмитента, проведенном за пять последних завершённых отчетных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершённый отчетный год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний.

Сведения не приводятся, Эмитент зарегистрирован 09.01.2017.

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

Указываются сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам каждого завершеного отчетного года за пять последних завершеного отчетных лет либо за каждый завершеного отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет.

Сведения приводятся, Эмитент зарегистрирован 09.01.2017. Сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, за период с даты государственной регистрации Эмитента и до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, не совершались.

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Раскрывается информация об общей сумме дебиторской задолженности эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной дебиторской задолженности за пять последних завершеного отчетных лет либо за каждый завершеного отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет. Указанная информация может приводиться в виде таблицы, значения показателей приводятся на дату окончания каждого завершеного отчетного года.

Сведения приводятся, Эмитент зарегистрирован 09.01.2017.

Структура дебиторской задолженности эмитента за последний завершеного отчетный год и последний завершеного отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг. Эмитенты, не являющиеся кредитными организациями, приводят указанную информацию в виде таблицы, при этом значения показателей указываются на дату окончания соответствующего отчетного периода.

Структура дебиторской задолженности Эмитента за последний завершеного отчетный период – на 31.03.2017.

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. рублей
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению, тыс. руб.	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс. руб.	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0

Общий размер дебиторской задолженности, тыс. руб.	0
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	0

В случае наличия в составе дебиторской задолженности эмитента за пять последних завершенных отчетных лет либо за каждый заверченный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, дебиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, по каждому такому дебитору указываются: **информация не приводится, у Эмитента отсутствует дебиторская задолженность.**

Раздел 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 завершённых отчётных года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершённый отчётный 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:

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за три последних завершённых отчётных года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершённый отчётный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенными аудиторскими заключениями у Эмитента отсутствует. Эмитент зарегистрирован 09.01.2017, срок представления отчетности за 2017 год не наступил.

Вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента¹ приведена в Приложении № 1 к настоящему Проспекту ценных бумаг в составе аудиторского заключения по финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС» за 1 квартал 2017 года.

Состав вступительной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента:

- *Бухгалтерский баланс на 09 января 2017 г.;*
- *Отчет о финансовых результатах за 09 января 2017г.*

б) при наличии у эмитента годовой финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, дополнительно прилагается такая финансовая отчетность эмитента, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением на русском языке за период, предусмотренный подпунктом "а" настоящего пункта. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая годовая финансовая отчетность.

У Эмитента отсутствует годовая финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами.

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 завершённый отчётный квартал (отчётный период, состоящий из трех, шести или девяти месяцев отчётного 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.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 1 квартал 2017 года, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, приведена в Приложении №1 к настоящему Проспекту ценных бумаг в составе аудиторского заключения по финансовой (бухгалтерской) отчетности

¹ Аудитор (Общество с ограниченной ответственностью «БНМ-Аудит») провел аудит вступительной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента по состоянию на 09.01.2017, а также квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 1 квартал 2017 года.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 1 квартал 2017 года состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 марта 2017 года;
- отчета о финансовых результатах за январь - март 2017 года;
- аудиторского заключения по финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС» за 1 квартал 2017 года.

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 трех, шести или девяти месяцев отчетного года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг.

У Эмитента отсутствует промежуточная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами.

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

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

а) годовая консолидированная финансовая отчетность эмитента, в отношении которой истек установленный срок ее представления или составленная до истечения такого срока, за три последних 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.

У Эмитента отсутствует годовая консолидированная финансовая отчетность эмитента, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Эмитент зарегистрирован 09.01.2017 и на момент утверждения Проспекта ценных бумаг не имел/не имеет подконтрольных организаций и не входил/не входит в группу организаций в качестве контролирующего лица.

Также Эмитент не является кредитной организацией, страховой организацией, негосударственным пенсионным фондом, управляющей компанией инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, клиринговой организацией, федеральным государственным унитарным предприятием, акционерным обществом, акции которого находятся в федеральной собственности и перечень которых утверждается Правительством Российской Федерации. Кроме того, Эмитент не имел/не имеет ценные бумаги, допущенные к организованным торгам путем их включения в котировальный список.

В связи с изложенным, у Эмитента отсутствует обязанность по составлению годовой консолидированной финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации на дату утверждения Проспекта ценных бумаг.

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

² Аудитор (Общество с ограниченной ответственностью «БНМ-Аудит») провел аудит вступительной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента по состоянию на 09.01.2017, а также квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 1 квартал 2017 года.

отчетность. В случае если эмитент не составляет промежуточную консолидированную финансовую отчетность, указываются основания, в силу которых у эмитента отсутствует обязанность по ее составлению.

Эмитент не составляет промежуточную консолидированную финансовую отчетность за отчетный период, состоящий из шести месяцев текущего года, так как на момент утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не имел/не имеет подконтрольных организаций и не входил/не входит в группу организаций в качестве контролирующего лица, а также у Эмитента отсутствуют иные основания для составления такой отчетности.

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.

Эмитент не составляет промежуточную консолидированной финансовой отчетности за отчетные периоды, состоящие из трех и девяти месяцев.

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 об основных положениях принятой эмитентом учетной политики указывается в отношении текущего отчетного года, квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность за который включается в состав проспекта ценных бумаг, а также в отношении каждого заверченного отчетного года, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за который включается в состав проспекта ценных бумаг.

Учетная политика Эмитента на 2017 год приводятся в Приложении №2 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 заверченных отчетных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый заверченный отчетный год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, а также за последний заверченный 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 осуществляет экспорта продукции (товаров, работ, услуг), информация не указывается.

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

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

Такие существенные изменения отсутствуют, информация не указывается. Эмитент зарегистрирован 09.01.2017.

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 завершённых отчётных года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый завершённый отчётный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трёх лет.

Информация не указывается. Эмитент зарегистрирован 09.01.2017.

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

8.1. Вид, категория (тип) ценных бумаг

вид ценных бумаг: **биржевые облигации**

серия: **Серия каждого отдельного выпуска Биржевых облигаций указывается в Условиях выпуска.**

иные идентификационные признаки облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций (неконвертируемые, процентные, дисконтные и т.д.): **документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением, с возможностью индексации номинальной стоимости биржевых облигаций, размещаемые в рамках Программы биржевых облигаций (далее – «Биржевые облигации, размещаемые в рамках Программы биржевых облигаций» или «Биржевые облигации»).**

8.2. Форма ценных бумаг

Форма размещаемых ценных бумаг: **документарные**

8.3. Указание на обязательное централизованное хранение

Предусмотрено обязательное централизованное хранение Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций.

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

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

Сокращенное фирменное наименование: **НКО АО НРД**

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

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

Контактный телефон: **(495) 956-27-90, (495) 956-27-91**

Факс: **(495) 956-09-38**

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

ОГРН: **1027739132563**

ИНН/КПП: **7702165310/ 770101001**

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности:

номер: **045-12042-000100;**

дата выдачи: **19 февраля 2009г.;**

срок действия лицензии: **без ограничения срока действия;**

орган, выдавший лицензию: **ФСФР России.**

В случае прекращения деятельности НКО АО НРД в связи с его реорганизацией обязательное централизованное хранение Биржевых облигаций будет осуществляется его правопреемником. В тех случаях, когда в Программе биржевых облигаций и/или в Условиях выпуска упоминается НКО АО НРД, подразумевается НКО АО НРД или его правопреемник.

Каждый отдельный выпуск Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций, оформляется отдельным сертификатом (далее – «Сертификат»), подлежащим обязательному централизованному хранению в Небанковской кредитной организации акционерном обществе «Национальный расчетный депозитарий» (далее – «НРД»).

До даты начала размещения каждого отдельного выпуска Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций, Эмитент передает Сертификат на хранение в НРД. Выдача отдельных сертификатов владельцам Биржевых облигаций не предусмотрена. Владельцы Биржевых облигаций не вправе требовать выдачи Сертификата на руки.

Образец Сертификата Биржевых облигаций будет прилагаться как приложение к соответствующим Условиям отдельного выпуска.

Учет и удостоверение прав на Биржевые облигации, учет и удостоверение передачи Биржевых облигаций, включая случаи обременения Биржевых облигаций обязательствами, осуществляется в НРД и иных депозитариях, осуществляющих учет прав на Биржевые облигации, за исключением НРД (далее именуемые совместно - «Депозитарии», и по отдельности – «Депозитарий»).

Права владельцев на Биржевые облигации удостоверяются Сертификатом и записями по счетам депо в НРД или Депозитариях.

Права на Биржевые облигации учитываются НРД и Депозитариями, действующими на основании соответствующих лицензий и договоров с владельцами Биржевых облигаций, в виде записей по счетам депо, открытых владельцами Биржевых облигаций в НРД и Депозитариях.

Права собственности на Биржевые облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми НРД и Депозитариями.

Право собственности на Биржевые облигации переходит от одного лица к другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Биржевых облигаций в НРД и Депозитариях.

Потенциальный приобретатель Биржевых облигаций обязан открыть счет депо в НРД или в Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями внутренних документов соответствующих депозитариев.

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

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

Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ (далее – «Закон о рынке») и иными нормативными правовыми актами и внутренними документами НРД и Депозитариев.

В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных актов в сфере финансовых рынков, порядок учета и перехода прав на Биржевые облигации, а также порядок осуществления выплат по ним будут регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков.

8.4. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска (дополнительного выпуска)

Минимальная и максимальная номинальная стоимость каждой Биржевой облигации в условиях Программы биржевых облигаций не определяется.

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации, размещаемой в рамках Программы биржевых облигаций, будет установлена в соответствующих Условиях выпуска.

Условиями выпуска может быть предусмотрено, что номинальная стоимость каждой Биржевой облигации отдельного выпуска ежедневно индексируется в зависимости от показателя X,

где X – положительное числовое значение, на которое индексируется номинальная стоимость Биржевой облигации в течение срока обращения Биржевых облигаций, установленное Условиями выпуска.

В этом случае расчет номинальной стоимости Биржевых облигаций в течение срока обращения Биржевых облигаций в каждую дату, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Биржевых облигаций и до даты погашения Биржевых облигаций будет осуществляться по следующей формуле:

$N_i = N_{base} * (1 + X * k)$ (Формула 1),

где:

N_i – номинальная стоимость Биржевой облигации в дату i , с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления);

N_{base} – номинальная стоимость Биржевой облигации в дату начала размещения, с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления), установленная Условиями выпуска;

i – дата расчета номинальной стоимости Биржевой облигации;

k – числовое значение, рассчитываемое как количество дней, прошедших с даты начала размещения до даты i (для даты, следующей за датой начала размещения $k=1$ и т.д.);

X – положительное числовое значение, определенное с точностью до восьми знаков после запятой (округление производится по правилам математического округления), установленное Условиями выпуска.

Информация об индексации номинальной стоимости Биржевой облигации раскрывается путем публикации текста Программы, текста Проспекта и текста соответствующих Условий выпуска в порядке и сроки, установленные в п.11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Эмитент информирует Биржу и НРД о номинальной стоимости Биржевых облигаций на каждую календарную дату, начиная с даты начала размещения Биржевых облигаций и до даты погашения Биржевых облигаций, не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации не может быть меньше ее номинальной стоимости в дату начала размещения Биржевых облигаций выпуска.

8.5. Количество ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска)

Указывается количество размещаемых ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска).

В случае если выпуск (дополнительный выпуск) облигаций предполагается размещать траншами, указывается также количество (порядок определения количества) траншей выпуска, количество (порядок определения количества) облигаций в каждом транше, а также порядковые номера и (в случае присвоения) коды облигаций каждого транша.

Минимальное и (или) максимальное количество Биржевых облигаций отдельного выпуска в условиях Программы биржевых облигаций не определяется.

Количество Биржевых облигаций выпуска, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций, будет установлено в соответствующих Условиях выпуска.

Выпуск Биржевых облигаций в рамках Программы биржевых облигаций не предполагается размещать траншами.

В случае если отдельный выпуск (дополнительный выпуск) облигаций в рамках программы облигаций предполагается размещать траншами, дополнительно могут указываться количество (порядок определения количества) траншей выпуска, количество (порядок определения количества) облигаций в каждом транше, а также порядковые номера и, в случае присвоения, коды облигаций каждого транша.

Выпуск Биржевых облигаций в рамках Программы биржевых облигаций не предполагается размещать траншами.

8.6. Общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее

Сведения об общем количестве Биржевых облигаций выпуска, размещенных ранее, или о том, что выпуск таких Биржевых облигаций не является дополнительным, будут приведены в соответствующих Условиях выпуска.

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

Указываются права владельца каждой ценной бумаги выпуска (дополнительного выпуска).

Биржевая облигация каждого выпуска, размещаемого в рамках Программы биржевых облигаций, предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Документами, удостоверяющими права, закрепленные Биржевой облигацией, являются Сертификат Биржевых облигаций, Программа биржевых облигаций и Условия выпуска.

В случае расхождения между текстом Программы и Условиям выпуска и данными, приведенными в Сертификате, владелец имеет право требовать осуществления прав, закрепленных этой ценной бумагой в объеме, удостоверенном Сертификатом.

Биржевая облигация каждого выпуска, размещаемого в рамках Программы биржевых облигаций, предоставляет ее владельцу право на получение при погашении Биржевой облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Биржевой облигации (соответствующей части номинальной стоимости, в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 9.5 Программы).

В случае принятия Эмитентом в соответствии с п. 9.5 Программы решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций, владелец Биржевой облигации имеет право также на получение каждой досрочно погашаемой части номинальной стоимости Биржевой облигации.

Биржевая облигация каждого выпуска, размещаемого в рамках Программы биржевых облигаций, предоставляет ее владельцу право на получение процента (купонного дохода) от номинальной стоимости Биржевой облигации/ Непогашенной части номинальной стоимости, порядок определения размера которого указан в п. 9.3 Программы, а сроки выплаты в п. 9.4. Программы.

Биржевая облигация каждого выпуска, размещаемого в рамках Программы биржевых облигаций, предоставляет ее владельцу право требовать приобретения Биржевых облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных в п. 10.1 Программы биржевых облигаций.

Биржевая облигация каждого выпуска, размещаемого в рамках Программы биржевых облигаций, предоставляет ее владельцу право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода на дату досрочного погашения Биржевых облигаций в случаях и на условиях, предусмотренных в п. 9.5.1 Программы биржевых облигаций, а также предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

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

Биржевая облигация каждого выпуска, размещаемого в рамках Программы биржевых облигаций, предоставляет ее владельцу право свободно продавать и иным образом отчуждать Биржевые облигации.

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

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

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

В случае если размещаемые ценные бумаги являются ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов, указывается на это обстоятельство.

Биржевые облигации не являются ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов.

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

8.8.1. Способ размещения ценных бумаг

Указывается способ размещения ценных бумаг в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

открытая подписка.

8.8.2. Срок размещения ценных бумаг

Срок (порядок определения срока) размещения Биржевых облигаций Программой не определяется.

Эмитент Биржевых облигаций и биржа, осуществившая их допуск к организованным торгам, обязаны обеспечить доступ к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг (далее и ранее – «Проспект»), любым заинтересованным в этом лицам независимо от целей получения такой информации не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций.

Сообщение о присвоении идентификационного номера Программе и порядке доступа к информации, содержащейся в Программе и Проспекте, публикуется Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Программы и п. 8.11 Проспекта.

Сообщение о допуске Биржевых облигаций к торгам в процессе их размещения (о включении Биржевых облигаций в Список ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа (далее – «Список»)) и о присвоении идентификационного номера выпуску Биржевых облигаций, а также порядке доступа к информации, содержащейся в Условиях выпуска, публикуется Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Дата начала размещения Биржевых облигаций определяется единоличным исполнительным органом Эмитента и может быть указана в Условиях выпуска.

Информация об определенной дате начала размещения Биржевых облигаций публикуется Эмитентом в порядке и сроке, указанные в п. 11 Программы и п. 8.11 Проспекта.

Об определенной дате начала размещения Эмитент уведомляет Биржу и НРД в согласованном порядке.

Определенная единоличным исполнительным органом Эмитента дата начала размещения Биржевых облигаций, которая при этом не была установлена в Условиях выпуска, может быть перенесена (изменена) решением того же органа управления Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Биржевых облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Программой и Проспектом.

В случае принятия Эмитентом решения о переносе (изменении) даты начала размещения Биржевых облигаций, раскрытой в порядке, предусмотренном п. 11 Программы и п. 8.11 Проспекта, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в порядке, указанном в п. 11 Программы и п. 8.11 Проспекта.

Об изменении даты начала размещения Биржевых облигаций Эмитент уведомляет Биржу и НРД не позднее, чем за 1 (один) день до наступления соответствующей даты.

Перенос (изменение) даты начала размещения Биржевых облигаций, установленной в Условиях выпуска, путем опубликования сообщения об изменении даты начала размещения ценных бумаг в порядке, указанном в п. 11 Программы и п. 8.11 Проспекта, не допускается.

Дата окончания размещения Биржевых облигаций или порядок определения срока их размещения будет установлена в соответствующих Условиях выпуска.

Выпуск Биржевых облигаций не предполагается размещать траншами.

В случае если срок размещения Биржевых облигаций будет определяться указанием на даты раскрытия какой-либо информации о выпуске Биржевых облигаций, порядок раскрытия такой информации также будет указан в соответствующих Условиях выпуска.

8.8.3. Порядок размещения ценных бумаг

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

Размещение Биржевых облигаций проводится путём заключения сделок купли-продажи по цене размещения Биржевых облигаций, установленной в п. 8.4 Программы (далее – «Цена размещения»).

Сделки при размещении Биржевых облигаций заключаются в Публичном акционерном обществе «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее и ранее – «Биржа», «ПАО Московская биржа») путём удовлетворения адресных заявок на покупку Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи (далее – «Система торгов») в соответствии с правилами проведения торгов на фондовом рынке Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – «Правила торгов Биржи», «Правила Биржи»).

Адресные заявки на покупку Биржевых облигаций и встречные адресные заявки на продажу Биржевых облигаций подаются с использованием Системы торгов в электронном виде, при этом простая письменная форма договора считается соблюденной.

Моментом заключения сделки по размещению Биржевых облигаций считается момент ее регистрации в Системе торгов.

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

Торги проводятся в соответствии с Правилами Биржи, зарегистрированными в установленном порядке и действующими на дату проведения торгов.

В случае, если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов, дополнительно указывается наименование лица, организующего проведение торгов (эмитент, специализированная организация). Если организация торгов осуществляется специализированной организацией, указываются ее полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, а если организованные торги проводятся биржей или иным организатором торговли, - также номер, дата выдачи, срок действия лицензии, на основании которой биржа или иной организатор торговли вправе осуществлять деятельность по организации торговли на рынке ценных бумаг, орган, выдавший указанную лицензию.

Сведения о лице, организующем проведение торгов (далее - «Организатор торговли»):

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО Московская Биржа**

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

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

Номер лицензии биржи: **077-001**

Дата выдачи: **29.08.2013**

Срок действия: **бессрочная**

Лицензирующий орган: **ФСФР России**

В случае реорганизации ПАО Московская Биржа размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах организатора торговли, являющегося его правопреемником, в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли. В тех случаях, когда в Программе и/или в Проспекте и/или в Условиях выпуска упоминается «ПАО Московская Биржа», «Организатор торговли» или «Биржа», подразумевается ПАО Московская Биржа или его правопреемник.

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

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

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

Размещение Биржевых облигаций будет происходить путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Биржевых облигаций по фиксированной цене и процентной ставке по первому купону, заранее установленной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Программой биржевых облигаций (далее – «Формирование книги заявок»).

При размещении Биржевых облигаций путем Формирования книги заявок Эмитент (через Андеррайтера) вправе заключать предварительные договоры с потенциальными покупателями Биржевых облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующими в их интересах Участниками торгов основные договоры, направленные на отчуждение им размещаемых ценных бумаг (далее – «Предварительный договор»).

Порядок заключения предварительных договоров с потенциальными покупателями Биржевых облигаций.

Заключение Предварительных договоров осуществляется путем акцепта Андеррайтером от имени Эмитента оферт от потенциальных покупателей Биржевых облигаций на заключение Предварительных договоров, в соответствии с которыми потенциальный покупатель Биржевых облигаций и Эмитент (через Андеррайтера) обязуются заключить в дату начала размещения Биржевых облигаций основные договоры купли-продажи Биржевых облигаций. При этом любая оферта с предложением заключить Предварительный договор, по усмотрению Эмитента, может быть отклонена или акцептована на всю предусмотренную ею сумму или на любую сумму меньше максимальной.

Поданные оферты с предложением заключить Предварительный договор подлежат регистрации в специальном журнале учета поступивших предложений в день их поступления.

В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный покупатель Биржевых облигаций указывает максимальную сумму, на которую он готов купить Биржевые облигации данного выпуска, и минимальную ставку первого купона по Биржевым облигациям, при которой он готов приобрести Биржевые облигации на указанную максимальную сумму или любую сумму меньше максимальной, а также предпочтительный для лица, делающего оферту, способ получения акцепта. Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный покупатель Биржевых облигаций соглашается с тем, что она может быть отклонена или акцептована на всю предусмотренную ею сумму или на любую сумму меньше максимальной по усмотрению Эмитента.

Ответ о принятии предложения на заключение Предварительного договора (акцепт) направляется лицам, определяемым Эмитентом по его усмотрению из числа потенциальных покупателей Биржевых облигаций, сделавших такие предложения (оферты) способом, указанным в оферте потенциального покупателя Биржевых облигаций, не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала размещения Биржевых облигаций.

В случае размещения Биржевых облигаций путем Формирования книги заявок единый исполнительный орган Эмитента до даты начала размещения Биржевых облигаций принимает решение о величине процентной ставки купона на первый купонный период.

Эмитент уведомляет ПАО Московская биржа и НРД об определенной ставке по первому купону не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций.

Информация о величине процентной ставки купона на первый купонный период указывается в Условиях выпуска и/или раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном в п. 11. Программы и п. 8.11 Проспекта.

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

Прием оферт от потенциальных покупателей Биржевых облигаций с предложением заключить Предварительный договор допускается только после раскрытия в ленте новостей информации о сроке направления оферт от потенциальных покупателей Биржевых облигаций с предложением заключить Предварительные договоры. Такая информация раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном в п. 11. Программы и п. 8.11 Проспекта.

Первоначально установленная решением единоличного исполнительного органа Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением единоличного исполнительного органа Эмитента. Информация об этом раскрывается в порядке, предусмотренном в п. 11. Программы и п. 8.11 Проспекта.

Информация об истечении срока для направления предложений (оферт) от потенциальных покупателей Биржевых облигаций с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном в п. 11. Программы и п. 8.11 Проспекта.

Заключение основных договоров купли-продажи Биржевых облигаций.

Основные договоры купли-продажи Биржевых облигаций заключаются по Цене размещения, установленной в соответствии с п. 8.4 Программы и п. 8.8.4 Проспекта, путем выставления адресных заявок в Системе торгов в порядке, установленном настоящим подпунктом.

Размещение Биржевых облигаций путем Формирования книги заявок означает направление адресованного неопределенному кругу лиц приглашения в дату начала размещения Биржевых облигаций делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых Биржевых облигаций по Цене размещения, установленной в соответствии с п. 8.4. Программы и п. 8.8.4 Проспекта, и определенной до даты начала размещения ставке купона на первый купонный период в соответствии с регламентом ПАО Московская биржа.

В ответ на вышеуказанное приглашение Участники торгов в дату начала размещения Биржевых облигаций и в течение периода подачи адресных заявок, установленного ПАО Московская биржа по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером (далее - «Период подачи заявок»), подают в адрес Андеррайтера заявки на покупку Биржевых облигаций с использованием Системы торгов в соответствии с Правилами Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей Биржевых облигаций (далее – «Заявки»). Поданные адресные Заявки со стороны Участников торгов являются офертами на приобретение размещаемых Биржевых облигаций.

Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Биржевых облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты), путем выставления Андеррайтером встречных адресных заявок. При этом Участник торгов соглашается с тем, что его Заявка может быть отклонена или акцептована на всю предусмотренную ею сумму или на любую сумму меньше максимальной по усмотрению Эмитента.

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

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

Заявка выставляется в адрес Андеррайтера и должна содержать следующие значимые условия:

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

В качестве цены приобретения должна быть указана Цена размещения Биржевых облигаций, установленная в соответствии с п. 8.4. Программы и п. 8.8.4 Проспекта (в процентах от номинальной стоимости/Непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций).

В качестве количества Биржевых облигаций должно быть указано то максимальное количество Биржевых облигаций, которое потенциальный покупатель

хотел бы приобрести по определенной до даты начала размещения ставке по первому купону.

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

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

Время и порядок подачи адресных заявок в течение Периода подачи заявок устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

По окончании Периода подачи заявок ПАО Московская биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Андеррайтеру. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой Заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления Заявки, номер Заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.

На основании анализа Сводного реестра заявок, полученного от Андеррайтера, Эмитент определяет Участников торгов, которым он намеревается продать Биржевые облигации, а также количество Биржевых облигаций, которое он намеревается продать данным Участникам торгов и передает эту информацию Андеррайтеру.

Заключение сделок по размещению Биржевых облигаций начинается в дату начала размещения Биржевых облигаций после окончания Периода подачи заявок.

Андеррайтер заключает сделки купли-продажи Биржевых облигаций путем подачи в систему торгов Биржи встречных заявок по отношению к Заявкам, поданным Участниками торгов, которым Эмитент намеревается продать Биржевые облигации. При этом первоочередному удовлетворению (и не могут быть отклонены) подлежат Заявки тех Участников торгов, с которыми, либо с клиентами которых (в случае, если Участник торгов действует в ходе размещения в качестве агента по приобретению Биржевых облигаций за счет потенциального покупателя Биржевых облигаций, не являющегося Участником торгов) Эмитент (через Андеррайтера) заключил Предварительные договоры, в соответствии с которыми потенциальный покупатель Биржевых облигаций и Эмитент (через Андеррайтера) обязуются заключить в дату начала размещения Биржевых облигаций основные договоры купли-продажи Биржевых облигаций, при условии, что такие Заявки поданы указанными Участниками торгов во исполнение заключенных Предварительных договоров.

Факт невыставления встречной адресной заявки Андеррайтером будет означать, что Эмитентом было принято решение об отклонении Заявки.

В случае неполного размещения выпуска Биржевых облигаций по итогам Периода подачи заявок Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей Биржевых облигаций, могут в течение срока размещения Биржевых облигаций подавать адресные Заявки на покупку Биржевых облигаций по Цене размещения, установленной в соответствии с п. 8.4 Программы и п. 8.8.4 Проспекта, в адрес Андеррайтера. Выставляемые Заявки должны содержать все значимые условия, указанные выше. Порядок рассмотрения и акцепта Заявок, выставленных после Периода подачи заявок, аналогичен порядку, указанному в отношении Заявок, выставленных в Период подачи заявок.

Заключение сделок по размещению Биржевых облигаций начинается в дату начала размещения Биржевых облигаций после окончания Периода подачи заявок.

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

Начиная со второго дня размещения Биржевых облигаций, покупатель при приобретении Биржевых облигаций уплачивает дополнительно к Цене размещения Биржевых облигаций накопленный купонный доход по Биржевым облигациям (НКД), определяемый по формуле, которая приведена в п. 8.4 Программы и п. 8.8.4 Проспекта.

Величина НКД в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления).

Заключение сделок по размещению Биржевых облигаций и расчеты по ним производятся в соответствии с Правилами Биржи.

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":

Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.

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

Биржевые облигации не являются именными ценными бумагами.

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

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

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Биржевых облигаций на Бирже (далее и ранее - «Клиринговая организация»). Размещенные Биржевые облигации зачисляются НРД или Депозитариями на счета депо покупателей Биржевых облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД или Депозитариев.

Проданные при размещении Биржевые облигации зачисляются НРД или Депозитариями на счета депо покупателей Биржевых облигаций в дату совершения сделки купли-продажи в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и Депозитариев.

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

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

Для документарных ценных бумаг без обязательного централизованного хранения – порядок, в том числе срок, выдачи первым владельцам сертификатов ценных бумаг:

По Биржевым облигациям предусмотрено обязательное централизованное хранение.

В случае, если ценные бумаги размещаются посредством закрытой подписки в несколько этапов, условия размещения по каждому из которых не совпадают (различаются), раскрываются сроки (порядок определения сроков) размещения ценных бумаг по каждому этапу и не совпадающие условия размещения.

Биржевые облигации не размещаются посредством закрытой подписки.

Сведения об организации, оказывающей Эмитенту услуги по размещению и организации размещения Биржевых облигаций:

Сведения о профессиональном участнике рынка ценных бумаг, который оказывает Эмитенту услуги по организации размещения Биржевых облигаций (далее = «Организатор»):

Информация об Организаторе - Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»

Полное фирменное наименование	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»</i>
Сокращенное фирменное наименование	<i>ООО «БК РЕГИОН»</i>
Место нахождения	<i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i>
Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности	<i>077-08969-100000</i>
Дата выдачи	<i>28.02.2006</i>
Срок действия	<i>бессрочная</i>
Орган, выдавший лицензию	<i>ФСФР России</i>

Основные функции данного лица, в том числе:

- разработка условий выпуска и параметров размещения Биржевых облигаций;*
- консультирование Эмитента по уточнению параметров выпуска Биржевых облигаций на основании рыночной ситуации и существующей практики;*
- подготовка эмиссионных документов, на основании информации, предоставленной Эмитентом, необходимых для выпуска, размещения и обращения Биржевых облигаций, которые должны быть утверждены Эмитентом;*
- организация переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;*
- организация маркетинговых мероприятий выпуска Биржевых облигаций.*

Сведения о профессиональном участнике рынка ценных бумаг, который выполняет функции посредника при размещении ценных бумаг на торгах Биржи (ранее и далее - «Андеррайтер»):

Информация об Андеррайтере - Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»

Полное фирменное наименование	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»</i>
Сокращенное фирменное наименование	<i>ООО «БК РЕГИОН»</i>
Место нахождения	<i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i>
Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности	<i>077-08969-100000</i>
Дата выдачи	<i>28.02.2006</i>
Срок действия	<i>бессрочная</i>
Орган, выдавший лицензию	<i>ФСФР России</i>

Основные функции Андеррайтера, в том числе:

- прием (сбор) письменных предложений (оферт) от потенциальных приобретателей заключить Предварительные договоры (при условии, что Эмитент примет решение о заключении Предварительных договоров);*
- заключение Предварительных договоров путем направления потенциальным приобретателям, определяемым по усмотрению Эмитента, ответов (акцептов) Эмитента о принятии предложений (оферт) заключить Предварительные договоры;*
- удовлетворение заявок на покупку Биржевых облигаций по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Программой;*
- информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Биржевых облигаций, а также о размере полученных от продажи Биржевых облигаций денежных средств;*
- перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Биржевых облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора;*
- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Биржевых облигаций, в соответствии с*

законодательством Российской Федерации и договором, заключенным между Эмитентом и Андеррайтером.

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

Обязанность отсутствует.

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

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

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

Такое право не предусмотрено.

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг:

Вознаграждение лица, оказывающего услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг, в совокупности не превысит 1,0% (Одного процента) от общей номинальной стоимости каждого выпуска Биржевых облигаций.

В случае, если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство.

Не предполагается.

В случае, если одновременно с размещением ценных бумаг планируется предложить к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги эмитента того же вида, категории (типа), дополнительно указываются:

Не планируется.

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

Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.

В случае, если заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг эмитента, являющегося хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, первым владельцам в ходе их размещения может потребовать принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства", указывается на это обстоятельство: **такое предварительное согласование не требуется.**

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

Указывается цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг, в том числе при осуществлении преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг, если такое преимущественное право предоставляется, либо указание на то, что такие цена или порядок ее определения будут установлены уполномоченным органом управления эмитента не позднее начала размещения ценных бумаг.

Цена размещения Биржевых облигаций устанавливается равной 100% от номинальной стоимости Биржевых облигаций.

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации, размещаемой в рамках Программы биржевых облигаций, будет установлена в соответствующих Условиях выпуска.

Начиная со второго дня размещения Биржевых облигаций (в случае если размещение длится более одного дня), покупатель при приобретении Биржевых облигаций уплачивает также накопленный купонный доход по Биржевым облигациям (далее – «НКД»), определяемый по формуле:

$$\text{НКД} = N * Y_j * (i - t) / 365 * 100\%, \text{ (Формула 2)}$$

где:

НКД - накопленный купонный доход, в дату *i*

N – номинальная стоимость/Непогашенная часть номинальной стоимости Биржевой облигации, рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления), а в случае, если Условиями выпуска предусмотрено, что номинальная стоимость каждой Биржевой облигации отдельного выпуска ежедневно индексируется, то значение **N** определяется на дату расчета накопленного дохода в соответствии с Формулой 1, рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления);

i - дата расчета накопленного купонного дохода внутри *j* -того купонного периода;

t - дата начала *j* -того купонного периода (для случая первого купонного периода – дата начала размещения Биржевых облигаций);

Y_j - размер процентной ставки *j* -того купона, числовое значение, выраженное в процентах годовых с точностью до двух знаков после запятой;

j - порядковый номер купонного периода, $j = 1, 2, \dots, n$, где **n** - количество купонных периодов, установленных Условиями выпуска.

Величина НКД в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления).

8.8.5. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг

Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.

8.8.6. Условия и порядок оплаты ценных бумаг

Биржевые облигации оплачиваются в денежной форме в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Биржевые облигации размещаются при условии их полной оплаты. Возможность рассрочки при оплате Биржевых облигаций не предусмотрена.

Оплата Биржевых облигаций неденежными средствами (ценными бумагами, вещами или имущественными правами либо иными правами, имеющими денежную оценку) не предусмотрена.

Денежные расчеты по сделкам купли-продажи Биржевых облигаций при их размещении осуществляются на условиях «поставка против платежа» через НРД в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации. Денежные расчеты при размещении Биржевых облигаций по заключенным сделкам купли-продажи Биржевых облигаций осуществляются в день заключения соответствующих сделок. При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Биржевых облигаций, указанных в заявках на приобретение

Биржевых облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов, а, начиная со второго дня размещения, также с учетом НКД.

Денежные расчеты при размещении Биржевых облигаций по заключенным сделкам купли-продажи Биржевых облигаций осуществляются в день заключения соответствующих сделок.

Расчеты по Биржевым облигациям при их размещении производятся в соответствии с Правилами Клиринговой организации. Денежные средства, полученные от размещения Биржевых облигаций на Бирже, зачисляются на счет Андеррайтера.

Сведения о кредитной организации:

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

Сокращенное фирменное наименование: **НКО АО НРД**

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

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

БИК: **044525505**

К/с: **30105810345250000505 в Отделении 1 Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва**

Банковские реквизиты счета Андеррайтера, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату ценных бумаг, будут указаны в соответствующих Условиях выпуска.

Иные условия и порядок оплаты ценных бумаг выпуска:

Андеррайтер переводит средства, полученные от размещения Биржевых облигаций, на счет Эмитента в срок, предусмотренный договором, заключенным между Эмитентом и Андеррайтером.

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

Документом, содержащим фактические итоги размещения Биржевых облигаций, является уведомление Биржи об итогах размещения Биржевых облигаций, которое представляется в Банк России биржей, допустившей Биржевые облигации к организованным торгам и присвоившей их выпуску идентификационный номер.

8.9. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям

8.9.1. Форма погашения облигаций

Указывается форма погашения облигаций (денежные средства, имущество, конвертация), а также возможность и условия выбора владельцами облигаций формы их погашения.

Погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора иных форм погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

8.9.2. Порядок и условия погашения облигаций

Указывается срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения.

Максимальный срок (порядок определения максимального срока) погашения Биржевых облигаций, которые могут быть размещены в рамках Программы биржевых облигаций: 3 640 (Три тысячи шестьсот сорок) дней с даты начала размещения биржевых облигаций каждого отдельного выпуска, размещаемого в рамках Программы биржевых облигаций.

Срок (дата) погашения Биржевых облигаций или порядок его определения будет установлен в соответствующих Условиях выпуска.

Дата начала и окончания погашения Биржевых облигаций совпадают.

Указываются порядок и условия погашения облигаций.

Погашение Биржевых облигаций производится по номинальной стоимости/Непогашенной части номинальной стоимости.

Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Биржевой облигации и её частью, погашенной при частичном досрочном погашении Биржевых облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 9.5 Программы и п.8.9.5 Проспекта) (ранее и далее – «Непогашенная часть номинальной стоимости Биржевых облигаций»).

Выплата номинальной стоимости/Непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций при их погашении производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

При погашении Биржевых облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.

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

Для документарных облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением:

Выплата производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

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

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения Биржевых облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам. Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет погашения Биржевых облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Передача денежных выплат в счет погашения Биржевых облигаций осуществляется депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:

1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и в которую Биржевые облигации подлежат погашению;

2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат в счет погашения Биржевых облигаций в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по осуществлению денежных выплат в счет погашения Биржевых облигаций не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.

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

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

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

8.9.3. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации

Указывается размер дохода или порядок его определения, в том числе размер дохода, выплачиваемого по каждому купону, или порядок его определения.

Эмитент устанавливает количество, дату начала и дату окончания купонных периодов или порядок их определения по каждому отдельному выпуску Биржевых облигаций в соответствующих Условиях выпуска.

Доход по Биржевым облигациям выплачивается за определенные периоды (купонные периоды). Доходом по Биржевым облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период.

Купонный доход начисляется на номинальную стоимость/Непогашенную часть номинальной стоимости Биржевых облигаций.

Размер процента (купона) на каждый купонный период устанавливается в процентах годовых от номинальной стоимости/Непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций с точностью до сотой доли процента.

Органом управления Эмитента, уполномоченным на принятие решения о размере процента (купона) по Биржевым облигациям или порядке его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, является единоличный исполнительный орган Эмитента.

Порядок определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону:

Расчёт суммы выплат на одну Биржевую облигацию по каждому t -му купону производится по следующей формуле:

$$CF_t = (Y_t * N) * D_t / (365 * 100\%) \text{ (Формула 3),}$$

где:

CF_t - величина купонного дохода по t -му купонному периоду в расчете на одну Биржевую облигацию, в руб.;

Y_t – размер процентной ставки по t -му купонному периоду, числовое значение, выраженное в процентах годовых с точностью до двух знаков после запятой;

t – порядковый номер купонного периода, $t=1,2,\dots,n$, где n - количество купонных периодов, установленных Условиями выпуска;

N – номинальная стоимость/Непогашенная часть номинальной стоимости Биржевой облигации, рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления), а в случае, если Условиями выпуска предусмотрено, что номинальная стоимость каждой Биржевой облигации отдельного выпуска ежедневно индексируется, то значение N определяется на дату расчета купонного дохода в соответствии с Формулой 1, рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления);

D_t - длительность t -го купонного периода, в днях.

Величина купонного дохода по каждому купону в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления).

Если дата окончания любого из купонных периодов по Биржевым облигациям выпадает на нерабочий праздничный или выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Биржевой облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

8.9.3.1. Порядок определения процентной ставки по первому купону:

Процентная ставка по первому купону определяется Единоличным исполнительным органом Эмитента до даты начала размещения Биржевых облигаций.

Информация о процентной ставке по первому купону указывается в Условиях выпуска и/или раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном п. 11 Программы и п. 8.11 Проспекта.

8.9.3.2. Порядок определения процентной ставки по купонам, начиная со второго купона:

а) До даты начала размещения Биржевых облигаций Эмитент обязан определить размер процента (купона) или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, в отношении каждого из купонных периодов, следующих за первым, которые начинаются до окончания срока размещения Биржевых облигаций.

До даты начала размещения Биржевых облигаций Эмитент может принять решение о процентных ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по любому количеству последовательно следующих друг за другом купонных периодов, начиная со второго по q-ый купонный период ($q=2, \dots, n$).

Информация о ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам, начиная со второго, которые определяются до даты начала размещения Биржевых облигаций, а также порядковом номере купонного периода, в котором владельцы Биржевых облигаций могут требовать приобретения Биржевых облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном в п. 11. Программы и п. 8.11 Проспекта.

б) Процентная ставка или порядок определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам, начиная со второго, размер которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций, определяется Эмитентом после завершения размещения не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты окончания предшествующего купонного периода.

Информация о ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам, начиная со второго, которые определяются Эмитентом после завершения размещения, а также порядковом номере купонного периода, в котором владельцы Биржевых облигаций смогут требовать приобретения Биржевых облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном в п. 11. Программы и п.8.11 Проспекта.

8.9.4. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

Указывается срок (дата) выплаты дохода по облигациям или порядок его определения.

Срок выплаты дохода по облигациям:

Выплата купонного дохода по Биржевым облигациям за каждый купонный период производится в дату окончания соответствующего купонного периода.

Указывается на то, что доход по облигациям выплачивается в денежной форме.

Доход по биржевым облигациям выплачивается в денежной форме.

Указывается порядок выплаты дохода по облигациям, в том числе порядок выплаты (передачи) дохода по облигациям в неденежной форме в случае, если по облигациям предусматривается доход в неденежной форме.

Выплата купонного дохода производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. По Биржевым облигациям доход в неденежной форме не предусмотрен.

Если дата окончания купонного периода приходится на нерабочий праздничный или выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, – то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или

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

Выплата дохода по Биржевым облигациям осуществляется в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получают причитающиеся им доходы по Биржевым облигациям в денежной форме через депозитарий, осуществляющий учет прав на Биржевые облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат по ценным бумагам путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Передача доходов по Биржевым облигациям в денежной форме осуществляется депозитарием лицу, являющемуся его депонентом:

1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и в которую обязанность Эмитента по выплате доходов по Биржевым облигациям в денежной форме подлежит исполнению;

2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат по ценным бумагам в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по выплате доходов по Биржевым облигациям в денежной форме, которые подлежат выплате одновременно с осуществлением денежных выплат в счет погашения Биржевых облигаций (обязанность Эмитента по осуществлению последней денежной выплаты по Биржевым облигациям), не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.

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

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

8.9.5. Порядок и условия досрочного погашения облигаций

Предусмотрена возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев и возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Досрочное погашение Биржевых облигаций допускается только после их полной оплаты.

Биржевые облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение.

При досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитентом должны быть исполнены все обязательства перед владельцем Биржевых облигаций по выплате номинальной стоимости/Непогашенной части номинальной стоимости и купонного дохода.

8.9.5.1 Досрочное погашение по требованию их владельцев

Владельцы Биржевых облигаций вправе предъявить их к досрочному погашению в случае делистинга Биржевых облигаций на всех биржах, осуществивших их допуск к организованным торгам.

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

Стоимость (порядок определения стоимости) досрочного погашения:

Досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию владельцев производится по цене, равной сумме 100% от номинальной стоимости/Непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций.

Также, при досрочном погашении Биржевых облигаций владельцам Биржевых облигаций будет выплачен накопленный купонный доход, рассчитанный по состоянию на дату досрочного погашения в соответствии с п. 18 Программы и п.8.19 Проспекта.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом либо владельцами облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении облигаций:

Владельцами Биржевых облигаций могут быть предъявлены заявления, содержащие требование о досрочном погашении Биржевых облигаций (далее также – «Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций, Требования (заявления)»), с момента их делистинга на последней из бирж, допустившей Биржевые облигации к организованным торгам, и до истечения 30 (Тридцати) дней с даты раскрытия информации о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать досрочного погашения таких Биржевых облигаций, порядке и условиях их досрочного погашения, а в случае, если Биржевые облигации после их делистинга не допускаются биржей к организованным торгам в 30-дневный срок, - до даты раскрытия информации о допуске биржей таких Биржевых облигаций к организованным торгам либо до даты погашения Биржевых облигаций.

Эмитент обязан погасить Биржевые облигации, предъявленные к досрочному погашению, не позднее 7 (Семи) рабочих дней с даты получения соответствующего Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций.

Порядок раскрытия (представления) эмитентом информации о порядке и условиях досрочного погашения облигаций:

Информация о возникновении/прекращении у владельцев Биржевых облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в соответствии с п. 11 Программы и п. 8.11 Проспекта.

Также Эмитент обязан направить в НРД уведомление о наступлении события, дающего владельцу Биржевых облигаций право требовать возмещения номинальной стоимости/Непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Биржевым облигациям, и что Эмитент принимает заявления, содержащие требование о досрочном погашении Биржевых облигаций.

Порядок раскрытия (предоставления) информации об итогах досрочного погашения облигаций, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций

Эмитент раскрывает информацию об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций (в том числе о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций) в сроки и порядке, предусмотренные п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

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, реализует право требовать погашения принадлежащих ему ценных бумаг путем дачи Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций таким организациям.

Требование (заявление) о досрочном погашении Биржевых облигаций должно содержать сведения, позволяющие идентифицировать лицо, осуществляющее права по ценным бумагам, сведения, позволяющие идентифицировать ценные бумаги, права по которым осуществляются, количество принадлежащих такому лицу ценных бумаг, международный код идентификации организации, осуществляющей учет прав на ценные бумаги этого лица.

В Требовании (заявлении) о досрочном погашении Биржевых облигаций помимо указанных выше сведений также указываются иные сведения, предусмотренные законодательством Российской Федерации, а также сведения, необходимые для заполнения встречного поручения депо на перевод Биржевых облигаций со счета депо, открытого в НРД владельцу Биржевых 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 Биржевых 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 Биржевых облигаций владелец Биржевых облигаций, либо лицо, уполномоченное владельцем Биржевых облигаций, вправе передать Эмитенту необходимые документы для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Биржевым облигациям. В случае непредставления или несвоевременного предоставления таких документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами Биржевых облигаций за неприменение соответствующих ставок налогообложения.

Требование (заявление) о досрочном погашении Биржевых облигаций направляется в соответствии с действующим законодательством.

Номинальный держатель направляет лицу, у которого ему открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя, Требование (заявление) о досрочном погашении Биржевых облигаций лица, осуществляющего права по ценным бумагам, права на ценные бумаги которого он учитывает, и Требование (заявление) о досрочном погашении Биржевых облигаций, полученные им от своих депонентов - номинальных держателей и иностранных номинальных держателей.

Требование (заявление) о досрочном погашении Биржевых облигаций считается полученным Эмитентом в день его получения НРД.

Порядок и условия досрочного погашения облигаций по требованию их владельцев:

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях, установленной Условиями выпуска. Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

Требование (заявление) о досрочном погашении Биржевых облигаций, содержащее положения о выплате наличных денег, не удовлетворяется.

Владельцы Биржевых облигаций соглашаются с тем, что в случае, если дата досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию владельца Биржевых облигаций выпадает на дату, наступающую позднее даты окончания срока погашения Биржевых облигаций, то, для целей досрочного погашения выпуска Биржевых облигаций по требованию владельцев применяются все положения в части погашения Биржевых облигаций, предусмотренные в п. 9.2. Программы, п.8.9.2 Проспекта и Условиями выпуска. Права владельцев Биржевых облигаций признаются исполненными Эмитентом, а обязательства Эмитента по досрочному погашению Биржевых облигаций, определенные п.9.5.1. Программы и п.8.9.5.1 Проспекта, надлежаще выполненными.

Владельцы Биржевых облигаций соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Биржевых облигаций по требованию их владельцев осуществляются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам. Для этих целей у владельца Биржевых облигаций, либо у лица, уполномоченного владельцем Биржевых облигаций получать суммы досрочного погашения по Биржевым облигациям, должен быть открыт банковский счет в российских рублях и, в случае, если расчеты по Биржевым облигациям производятся в иностранной валюте, банковский счет в соответствующей валюте, открываемый в кредитной организации.

Порядок и сроки открытия банковского счета в НРД регулируются законодательством Российской Федерации, нормативными актами Банка России, а также условиями договора, заключенного с НРД.

При этом владельцы Биржевых облигаций - физические лица соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Биржевых облигаций по требованию их владельцев осуществляются исключительно через банковский счет юридического лица, уполномоченного владельцем Биржевых облигаций - физическим лицом получать суммы досрочного погашения по Биржевым облигациям.

В течение 3 (Трех) рабочих дней с даты получения Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых 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 Биржевых облигаций Эмитент не позднее, чем во 2 (Второй) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций уведомляет о принятом решении владельца Биржевых облигаций путем передачи соответствующего сообщения НРД для направления своему депоненту 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 Биржевых 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 Биржевых облигаций считается исполненной с даты ее получения НРД.

Получение уведомления об отказе в удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций не лишает владельца Биржевых облигаций права, обратиться с Требованиями (заявлениями) о досрочном погашении Биржевых облигаций повторно.

В случае принятия Эмитентом решения об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций, перевод Биржевых облигаций со счета депо, открытого в НРД владельцу Биржевых облигаций или его уполномоченному лицу, на эмиссионный счет Эмитента, открытый в НРД, и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в НРД Эмитенту или его уполномоченному лицу, на банковский счет, открытый в НРД владельцу Биржевых 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 Биржевых облигаций уведомляет владельца Биржевых облигаций об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций путем передачи соответствующего сообщения в НРД для направления своим депонентам 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.

После направления таких уведомлений Эмитент подает в НРД встречное поручение депо на перевод Биржевых облигаций (по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД владельцу Биржевых облигаций или его уполномоченному лицу, на свой эмиссионный счет, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Биржевых облигаций, а также Эмитент или его уполномоченное лицо подает в НРД поручение на перевод денежных средств со своего банковского счета на банковский счет владельца Биржевых облигаций или его уполномоченного лица, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании (заявлении) о досрочном погашении Биржевых облигаций.

После получения уведомления об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций Владелец Биржевых облигаций или его уполномоченное лицо подает в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Биржевых облигаций со счета депо, открытого в НРД владельцу Биржевых облигаций или его уполномоченному лицу, на эмиссионный счет Эмитента в соответствии с реквизитами, указанными в уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых 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 Биржевых облигаций (далее – «Дата исполнения»).

Дата исполнения не должна выпадать на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций.

Досрочное погашение осуществляется в отношении всех поступивших Требований (заявлений) о досрочном погашении Биржевых облигаций, удовлетворяющих требованиям, указанным выше в данном пункте.

Биржевые облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Иные условия досрочного погашения облигаций:

Вне зависимости от вышеизложенного, в случае существенного нарушения условий исполнения обязательств по Биржевым облигациям, а также в иных случаях,

предусмотренных федеральными законами, владельцы имеют право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций до наступления срока их погашения независимо от указания такого права в условиях выпуска Биржевых облигаций.

Если иной срок не предусмотрен федеральными законами, владельцы вправе предъявлять требования о досрочном погашении Биржевых облигаций с момента наступления обстоятельств (событий), с которыми федеральные законы связывают возникновение указанного права, а если такое право возникает в случае существенного нарушения условий исполнения обязательств по облигациям, - с момента наступления обстоятельств, предусмотренных пунктом 5 статьи 17.1 Закона о рынке, до даты раскрытия Эмитентом и (или) представителем владельцев Биржевых облигаций (в случае его назначения) информации об устранении нарушения.

Эмитент обязан погасить Биржевые облигации, предъявленные к досрочному погашению в случае существенного нарушения условий исполнения обязательств по ним, а также в иных случаях, предусмотренных федеральными законами, не позднее 7 (Семи) рабочих дней с даты получения соответствующего требования.

В случае принятия общим собранием владельцев Биржевых облигаций решения об отказе от права требовать досрочного погашения Биржевых облигаций досрочное погашение Биржевых облигаций по требованию владельцев не осуществляется.

При досрочном погашении Биржевых облигаций по требованию владельцев Эмитентом должны быть исполнены все обязательства перед владельцем Биржевых облигаций по выплате номинальной стоимости и купонного дохода.

В Условиях выпуска также могут быть установлены дополнительные к случаям, указанным в настоящем пункте Программы, случаи досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев.

8.9.5.2. Досрочное погашение облигаций по усмотрению эмитента.

Досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Биржевых облигаций выпуска.

Предусматривается возможность досрочного погашения Биржевых облигаций отдельного выпуска по усмотрению Эмитента.

Наличие или отсутствие возможности досрочного погашения (в том числе частичного досрочного погашения) Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента на условиях, указанных ниже, в отношении каждого выпуска Биржевых облигаций будет определено соответствующими Условиями выпуска.

В Условиях выпуска также могут быть установлены дополнительные к случаям, указанным в настоящем пункте Программы, случаи досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

А) Возможность досрочного погашения Биржевых облигаций в течение периода их обращения по усмотрению Эмитента может быть утверждена решением единоличного исполнительного органа Эмитента до даты начала размещения Биржевых облигаций. При этом, в случае если Эмитентом принято решение о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по его усмотрению, Эмитент в таком решении определяет порядковый(ые) номер(а) купонного(ых) периода(ов), в дату окончания которого(ых) возможно досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента. Данное решение принимается единоличным исполнительным органом Эмитента.

О принятии решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций Эмитент уведомляет Биржу и НРД в дату принятия соответствующего решения.

В случае принятия решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента приобретение Биржевых облигаций будет означать согласие приобретателя Биржевых облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Стоимость (порядок определения стоимости) досрочного погашения облигаций по усмотрению эмитента:

Биржевые облигации досрочно погашаются по 100% от номинальной стоимости/Непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций.

При этом выплачивается купонный доход по купонному периоду, в дату окончания которого осуществляется досрочное погашение Биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом:

Досрочное погашение Биржевых облигаций допускается только после полной оплаты Биржевых облигаций.

В случае принятия Эмитентом решения о возможности досрочном погашении по усмотрению Эмитента Биржевые облигации будут досрочно погашены в дату окончания купонного периода, определенного Эмитентом в решении Эмитента о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Дата начала досрочного погашения:

Дата окончания купонного периода, определенная Эмитентом в решении Эмитента о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Дата окончания досрочного погашения:

Даты начала и окончания досрочного погашения Биржевых облигаций совпадают.

Порядок и (или) условия досрочного погашения облигаций по усмотрению эмитента:

В случае принятия решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, Эмитент может принять решение о досрочном погашении Биржевых облигаций не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты окончания соответствующего купонного периода, определенного в решении Эмитента о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента (далее – «Дата досрочного погашения»).

В случае если Эмитентом не позднее чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты окончания купонного периода, определенного в решении Эмитента о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, не принято и не раскрыто решение о досрочном погашении Биржевых облигаций, то считается, что возможность досрочного погашения по усмотрению Эмитента, установленная п. 9.5.2.(А) Программы и п. 8.9.5.2 (А) Проспекта, Эмитентом не используется, и Эмитент не вправе досрочно погасить Биржевые облигации в соответствии с п. 9.5.2.(А) Программы и п. 8.9.5.2 (А) Проспекта.

О досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитент уведомляет Биржу и НРД в дату принятия соответствующего решения.

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации. Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

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

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных в счет досрочного погашения ценных бумаг путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Если дата досрочного погашения Биржевых 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 Биржевой облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Списание Биржевых облигаций со счетов депо при досрочном погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Биржевых облигаций по погашению номинальной стоимости Биржевых облигаций и выплате купонного дохода по ним. Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Биржевых облигаций со счетов в НРД.

Биржевые облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

порядок раскрытия информации об условиях досрочного погашения облигаций по усмотрению Эмитента:

Сообщение о принятии Эмитентом решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента раскрывается в соответствии с порядком, указанным в п. 11 Программы и п. 8.11. Проспекта.

О принятом решении о возможности досрочного погашения Эмитент уведомляет Биржу и НРД в согласованном порядке не позднее, чем за 1(один) день до даты начала размещения.

Сообщение о принятом решении о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента раскрывается в порядке, указанном в п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о дате и условиях проведения досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента в согласованном порядке. Также Эмитент информирует НРД о размере накопленного купонного дохода, рассчитанного на дату досрочного погашения.

Порядок раскрытия информации об итогах досрочного погашения облигаций в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций

Эмитент раскрывает информацию об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента (в том числе о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций) в сроки и порядке, предусмотренные п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Иные условия досрочного погашения облигаций: **отсутствуют.**

Б) В случае если Условиями выпуска предусмотрено, что номинальная стоимость Биржевой облигации выпуска ежедневно индексируется в зависимости от показателя X, положения пп.Б) п.9.5.2 Программы и п.8.9.5.2 Проспекта не применяются.

До даты начала размещения Биржевых облигаций единоличный исполнительный орган Эмитента может принять решение о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов). При этом Эмитент должен определить номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент будет осуществлять досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов).

В случае принятия решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций приобретение Биржевых облигаций будет означать согласие приобретателя Биржевых облигаций с возможностью их частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Стоимость (порядок определения стоимости) частичного досрочного погашения облигаций по усмотрению эмитента:

Частичное досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в одинаковом проценте от номинальной стоимости Биржевых облигаций, определенном Эмитентом перед началом размещения Биржевых облигаций.

При этом выплачивается купонный доход по купонному периоду, в дату окончания которого осуществляется частичное досрочное погашение Биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть частично досрочно погашены эмитентом либо владельцами облигаций могут быть направлены (предъявлены) заявления, содержащие требование о досрочном погашении облигаций:

Частичное досрочное погашение Биржевых облигаций допускается только после полной оплаты Биржевых облигаций.

В случае принятия Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций, Биржевые облигации будут частично досрочно погашены в дату окончания купонного(ых) периода(ов), определенных Эмитентом в таком решении.

Дата начала частичного досрочного погашения:

Дата окончания купонного(ых) периода(ов), определенных Эмитентом до даты начала размещения Биржевых облигаций в решении о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций.

Дата окончания частичного досрочного погашения:

Даты начала и окончания частичного досрочного погашения Биржевых облигаций совпадают.

Порядок и (или) условия частичного досрочного погашения облигаций по усмотрению эмитента.

Частичное досрочное погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена.

Частичное досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Биржевых облигаций.

Если дата частичного досрочного погашения Биржевых облигаций приходится на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Биржевых облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

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

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет частичного досрочного погашения ценных бумаг путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Частичное досрочное погашение Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Порядок раскрытия эмитентом информации об условиях и итогах частичного досрочного погашения облигаций:

Порядок раскрытия эмитентом информации о принятии решения о частичном досрочном погашении биржевых облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов):

Сообщение о принятии Эмитентом решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента раскрывается в порядке, указанном в п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях о дате(ах) частичного досрочного погашения Биржевых облигаций и проценте от номинальной стоимости Биржевых облигаций, подлежащем погашению, в согласованном порядке не позднее 1 (Одного) дня до даты начала размещения Биржевых облигаций.

порядок раскрытия (предоставления) информации об итогах частичного досрочного погашения облигаций

Эмитент публикует информацию об исполнении обязательств Эмитента (в том числе о выплате части номинальной стоимости Биржевых облигаций) в форме сообщения о существенном факте в сроки и порядке, предусмотренные п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Иные условия частичного досрочного погашения облигаций: **отсутствуют.**

В) Эмитент имеет право принять решение о досрочном погашении Биржевых облигаций в дату окончания любого из купонных периодов в течение срока обращения Биржевых облигаций.

Решение о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, принимается единоличным исполнительным органом Эмитента и раскрывается не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты окончания купонного периода, в дату окончания которого планируется досрочное погашение Биржевых облигаций.

Досрочное погашение Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Биржевых облигаций.

Приобретение Биржевых облигаций означает согласие приобретателя Биржевых облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента в дату окончания любого из купонных периодов в течение срока обращения Биржевых облигаций.

О досрочном погашении Биржевых облигаций Эмитент уведомляет Биржу и НРД в дату принятия соответствующего решения.

Стоимость (порядок определения стоимости) досрочного погашения облигаций по усмотрению эмитента:

Биржевые облигации досрочно погашаются по 100% от номинальной стоимости/Непогашенной части номинальной стоимости.

При этом выплачивается купонный доход по купонному периоду, в дату окончания которого осуществляется досрочное погашение Биржевых облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом:

Досрочное погашение Биржевых облигаций допускается только после полной оплаты Биржевых облигаций.

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении по усмотрению Эмитента Биржевые облигации будут досрочно погашены в дату окончания купонного периода, определенном в решении Эмитента о досрочном погашении Биржевых облигаций.

Дата начала досрочного погашения:

Дата окончания купонного периода (дата досрочного погашения), определенная Эмитентом в решении Эмитента о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Дата окончания досрочного погашения:

Даты начала и окончания досрочного погашения Биржевых облигаций совпадают.

Порядок и (или) условия досрочного погашения облигаций по усмотрению эмитента:

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации. Возможность выбора владельцами Биржевых облигаций формы погашения Биржевых облигаций не предусмотрена. Выплата номинальной стоимости/Непогашенной части номинальной стоимости и купонного дохода Биржевых облигаций при их досрочном погашении производится в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Досрочное погашение Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

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

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет досрочного погашения ценных бумаг путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Если дата досрочного погашения Биржевых 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 Биржевой облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Списание Биржевых облигаций со счетов депо при досрочном погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Биржевых облигаций по погашению номинальной стоимости Биржевых облигаций и выплате купонного дохода по ним.

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

Биржевые облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

порядок раскрытия информации о порядке и условиях досрочного погашения облигаций по усмотрению Эмитента:

Сообщение о принятом решении о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента раскрывается в порядке, указанном в п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о дате и условиях проведения досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента в согласованном порядке.

Порядок раскрытия информации об итогах досрочного погашения облигаций в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций

Эмитент раскрывает информацию об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента (в том числе о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций) в сроки и порядке, предусмотренные п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

8.9.6. Сведения о платежных агентах по облигациям

На дату утверждения Программы биржевых облигаций платежный агент не назначен.

Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения при осуществлении досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев в соответствии с п. 9.5.1 Программы биржевых облигаций.

Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов.

Информация о назначении Эмитентом платежных агентов и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в порядке, указанном в п. 11 Программы и п. 8.11. Проспекта.

8.9.7. Сведения о действиях владельцев облигаций и порядке раскрытия информации в случае дефолта по облигациям

В соответствии со ст. 809 и 810 Гражданского кодекса Российской Федерации Эмитент обязан возратить владельцам Биржевых облигаций номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Биржевым облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями выпуска Биржевых облигаций.

Порядок обращения с требованиями к эмитенту

В случае отказа Эмитента от исполнения обязательств по Биржевым облигациям либо просрочки исполнения соответствующих обязательств владельцы Биржевых облигаций вправе обращаться с требованием к Эмитенту в порядке, предусмотренном одним из следующих способов:

1. В случаях, признаваемых в соответствии с пунктом 5 статьи 17.1 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» существенным нарушением условий исполнения обязательств по Биржевым облигациям, владельцы Биржевых облигаций вправе предъявлять Эмитенту требования об их досрочном погашении с момента наступления соответствующих событий и до даты раскрытия Эмитентом и (или) представителем владельцев Биржевых облигаций (в случае его назначения) информации об устранении нарушения.

Предъявление к Эмитенту требований о досрочном погашении Биржевых облигаций осуществляется в порядке, предусмотренном пунктом 9.5.1 Программы и п.8.9.5.1. Проспекта, с учетом особенностей, установленных статьей 17.1 и 8.9 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

Эмитент обязан погасить Биржевые облигации, предъявленные к досрочному погашению не позднее 7 (Семи) рабочих дней с даты получения соответствующего требования.

2. В случаях, признаваемых в соответствии с пунктом 5 статьи 17.1 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» существенным нарушением условий исполнения обязательств по Биржевым облигациям, а также в случае неисполнения (отказа Эмитента от исполнения) обязательств Биржевым облигациям, владельцы Биржевых облигаций вправе обратиться к Эмитенту с требованием (претензией):

в случае нарушения по выплате очередного процента (купона) по Биржевым облигациям - выплатить начисленный, но не выплаченный купонный доход, а также проценты за несвоевременную выплату купонного дохода в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации;

в случае нарушения по погашению номинальной стоимости (части номинальной стоимости в случае, если погашение номинальной стоимости осуществляется по частям) Биржевых облигаций - выплатить номинальную стоимость (соответствующую часть номинальной стоимости) Биржевых облигаций, а также проценты за несвоевременную выплату номинальной стоимости (части номинальной стоимости) в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации;

в случае нарушения по приобретению Биржевых облигаций – исполнить обязательства по приобретению Биржевых облигаций по установленной в соответствии с пунктом 10 Программы, а также уплатить проценты за несвоевременное исполнение обязательств по приобретению в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Требование (претензия) к Эмитенту (далее – Претензия) направляется по правилам, установленным законодательством Российской Федерации для осуществления прав по ценным бумагам лицами, права которых 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, и в порядке, аналогичном порядку реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать досрочного погашения Биржевых облигаций, указанному в пункте 9.5.1 Программы.

В случае невозможности направления Претензии к Эмитенту через номинального держателя, иностранного номинального держателя, иностранную организацию, имеющую право в соответствии с ее личным законом осуществлять учет и переход прав на ценные бумаги, или лицо, осуществляющее обязательное централизованное хранение ценных бумаг, или в случае отказа таких организаций принять Претензию, владельцы Биржевых облигаций или уполномоченные ими лица вправе направить Претензию заказным письмом с уведомлением о вручении и описью вложения по адресу Эмитента, указанному в едином государственном реестре юридических лиц, или вручить под расписку уполномоченному лицу Эмитента.

В Претензии указываются сведения, предусмотренные законодательством Российской Федерации, а также реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы выплат по Биржевым облигациям.

Претензия рассматривается Эмитентом в течение 5 (Пяти) дней (далее – срок рассмотрения Претензии).

В случае, если Претензия содержит требование о выплате процентов за несвоевременное исполнение или неисполнение соответствующих обязательств по Биржевым облигациям в соответствии со статьей 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, Эмитент в течение 3 (Трех) рабочих дней с даты окончания срока рассмотрения Претензии перечисляет по указанным в Претензии реквизитам причитающиеся суммы в адрес владельцев Биржевых облигаций, предъявивших Претензию.

В случае нарушения условий исполнения обязательств по Биржевым облигациям (ненадлежащее исполнение или просрочка исполнения соответствующих обязательств) исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости (соответствующей части номинальной стоимости) Биржевых облигаций, по выплате купонного дохода за полный купонный период по Биржевым облигациям и по приобретению Биржевых облигаций (за исключением уплаты процентов за несвоевременное исполнение обязательств по Биржевым облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации), осуществляется в порядке, предусмотренном для выплаты сумм погашения номинальной стоимости (части номинальной стоимости) Биржевых облигаций, процентного (купонного) дохода

по ним, для приобретения Биржевых облигаций в п.9.2, п. 9.4. и п.10 Программы и п.8.9.2, п. 8.9.4. и п.8.10 Проспекта соответственно.

В том случае, если будет удовлетворено хотя бы одно Требование (заявление) о досрочном погашении Биржевых облигаций, предъявленное в порядке, указанном в п. 9.5.1 Программы, в результате чего будет выплачена номинальная стоимость (непогашенная часть номинальной стоимости) Биржевой облигации и сумма купонного дохода за законченный купонный период, то выплата сумм, причитающихся остальным владельцам, имеющим право на их получение в соответствии с п. 8.9.7 Проспекта, не может быть осуществлена в порядке, предусмотренном разделами 9.2 и 9.4 Программы и 8.9.2 и 8.9.4 Проспекта. В таком случае Эмитент должен запросить у НРД предоставить список лиц, являющихся владельцами Биржевых облигаций на соответствующие даты. Для осуществления указанных в настоящем абзаце выплат владельцам, указанным в таком списке, которые не предъявляли Требования (заявления) о досрочном погашении Биржевых облигаций, Эмитент должен обеспечить перечисление соответствующих сумм.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд (подведомственность и срок исковой давности):

В случае отказа Эмитента удовлетворить Претензию, владельцы Биржевых облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту о взыскании соответствующих сумм в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

В случае неперечисления или перечисления не в полном объеме Эмитентом причитающихся владельцам Биржевых облигаций сумм по выплате номинальной стоимости (части номинальной стоимости) Биржевых облигаций, по выплате купонного дохода по ним, по приобретению Биржевых облигаций, а также процентов за несвоевременное исполнение соответствующих обязательств по Биржевым облигациям в соответствии со статьей 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, владельцы Биржевых облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту о взыскании соответствующих сумм.

При этом, в случае назначения представителя владельцев Биржевых облигаций в соответствии со статьей 29.1 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – Закон о рынке ценных бумаг), владельцы Биржевых облигаций не вправе в индивидуальном порядке обращаться с требованиями в суд или арбитражный суд, если иное не предусмотрено Законом о рынке ценных бумаг, условиями выпуска Биржевых облигаций или решением общего собрания владельцев Биржевых облигаций.

Владельцы Биржевых 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 Биржевых облигаций не обратился в арбитражный суд с соответствующим требованием или в указанный срок общим собранием владельцев Биржевых облигаций не принято решение об отказе от права обращаться в суд с таким требованием.

Владельцы Биржевых облигаций - физические лица могут обратиться в суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика, владельцы Биржевых облигаций - юридические лица и индивидуальные предприниматели могут обратиться в арбитражный суд по месту нахождения ответчика.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в три года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается по окончании срока исполнения обязательств Эмитента.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации.

Порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям:

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Биржевым облигациям, Эмитент публикует информацию о неисполнении или ненадлежащем исполнении своих обязательств в форме сообщения о существенном

факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки:

1) с даты, в которую обязательства Эмитента должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство должно быть исполнено Эмитентом в течение определенного срока (периода времени), даты окончания этого срока:

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

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

При этом публикация на странице Эмитента в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей;

2) на десятый рабочий день с даты, в которую обязательство Эмитента должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство должно быть исполнено Эмитентом в течение определенного срока (периода времени) - с даты окончания этого срока:

- 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.

Указанное сообщение должно содержать объем неисполненных обязательств, причину неисполнения, перечисление возможных действий владельцев Биржевых облигаций по удовлетворению своих требований.

8.10. Сведения о приобретении облигаций

Предусмотрена возможность приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев Биржевых облигаций с возможностью их последующего обращения.

Приобретение Биржевых облигаций в рамках одного отдельного выпуска осуществляется на одинаковых условиях.

Приобретение Биржевых облигаций допускается только после их полной оплаты.

Оплата Биржевых облигаций при их приобретении производится денежными средствами в безналичном порядке в рублях Российской Федерации.

Наличие или отсутствие возможности или обязанности приобретения Биржевых облигаций на условиях, указанных ниже, в отношении каждого отдельного выпуска Биржевых облигаций будет определено соответствующими Условиями выпуска.

8.10.1 Приобретение эмитентом биржевых облигаций по требованию их владельца (владельцев):

Эмитент обязан приобретать размещенные им Биржевые облигации, заявленные к приобретению владельцами Биржевых облигаций в случае, если размер (порядок определения размера) процента (купона) по Биржевым облигациям определяется Эмитентом после завершения размещения Биржевых облигаций.

Порядок и условия приобретения эмитентом биржевых облигаций по требованию владельцев биржевых облигаций:

порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций:

Принятия отдельного решения уполномоченного органа Эмитента о приобретении Биржевых облигаций по требованию их владельцев не требуется.

срок (порядок определения срока), в течение которого владельцами облигаций могут быть заявлены требования о приобретении облигаций их эмитентом:

Эмитент обязан приобретать размещенные им Биржевые облигации по требованиям, заявленным владельцами Биржевых облигаций в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер (порядок определения размера) процента (купона) по Биржевым облигациям после завершения размещения Биржевых облигаций (далее – Период предъявления Биржевых облигаций к приобретению).

Если размер (порядок определения размера) процента (купона) по Биржевым облигациям определяется одновременно по нескольким купонным периодам, Эмитент обязан приобретать Биржевые облигации по требованиям их владельцев, заявленным в течение установленного срока в купонном периоде, предшествующем купонному периоду, по которому Эмитентом в указанном порядке определяется размер (порядок определения размера) процента (купона) одновременно с иными купонными периодами, и который наступает раньше. Приобретение Биржевых облигаций перед иными

купонными периодами, по которым определяется размер (порядок определения размера) процента (купона) по Биржевым облигациям, в этом случае не осуществляется.

Эмитент обязуется приобрести все Биржевые облигации, заявленные к приобретению в установленный срок.

порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать от эмитента приобретения облигаций:

Лицо, осуществляющее права по Биржевым облигациям, реализует право требовать приобретения принадлежащих ему Биржевых облигаций по правилам, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Требование о приобретении Биржевых облигаций должно содержать сведения, предусмотренные законодательством Российской Федерации, а также сведения, позволяющие идентифицировать участника организованных торгов, от имени которого будет выставлена заявка на продажу Биржевых облигаций.

срок (порядок определения срока) приобретения облигаций их эмитентом:

Биржевые облигации приобретаются в 3 (Третий) рабочий день с даты окончания Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению (далее – «Дата приобретения по требованию владельцев»).

порядок приобретения облигаций их эмитентом:

Приобретение Эмитентом Биржевых облигаций осуществляется путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций на торгах, проводимых ПАО Московская Биржа, путём удовлетворения адресных заявок на продажу Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи.

Владелец Биржевых облигаций вправе действовать самостоятельно (в случае, если владелец Биржевых облигаций является участником организованных торгов) или с привлечением участника организованных торгов, уполномоченного владельцем Биржевых облигаций на продажу Биржевых облигаций Эмитенту (далее – «Агент по продаже»).

Эмитент действует с привлечением участника организованных торгов, уполномоченного Эмитентом на приобретение Биржевых облигаций (далее – «Агент по приобретению»).

Не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до начала Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению Эмитент может принять решение о назначении или о смене Агента по приобретению.

Информация об указанном решении публикуется Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Агент по приобретению в Дату приобретения по требованию владельцев в течение периода времени, согласованного с Биржей, обязуется подать встречные адресные заявки к заявкам владельцев Биржевых облигаций (выставленных владельцем Биржевых облигаций или Агентом по продаже), от которых Эмитент получил требования о приобретении Биржевых облигаций, находящимся в системе торгов Биржи к моменту совершения сделки.

Цена (порядок определения цены) приобретения облигаций их эмитентом:

Цена приобретения Биржевых облигаций определяется как 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости/Непогашенной части номинальной стоимости Биржевых облигаций. При этом дополнительно выплачивается накопленный купонный доход, рассчитанный на Дату приобретения по требованию владельцев.

Порядок раскрытия эмитентом информации о порядке и условиях приобретения эмитентом облигаций по требованию их владельца (владельцев):

Не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до начала Периода предъявления Биржевых облигаций к приобретению Эмитент обязан уведомить представителя владельцев Биржевых облигаций (в случае его назначения), а также раскрыть информацию о таком приобретении или уведомить о таком приобретении всех владельцев приобретаемых Биржевых облигаций:

1) Информация обо всех существенных условиях приобретения Биржевых облигаций по требованиям их владельцев раскрывается Эмитентом путем публикации текста Программы в порядке и сроки, указанные в п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

2) Информация об определенном размере (порядке определения размера) процента (купона) по Биржевым облигациям, а также о порядковом номере купонного периода, в

котором владельцы Биржевых облигаций могут требовать приобретения Биржевых облигаций Эмитентом, публикуется Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Порядок раскрытия эмитентом информации об итогах приобретения облигаций их эмитентом, в том числе о количестве приобретенных эмитентом облигаций:

Информация об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Биржевых облигаций (в том числе о количестве приобретенных Биржевых облигаций) раскрывается Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

8.10.2. Приобретение Эмитентом Биржевых облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами):

Эмитент имеет право приобретать Биржевые облигации путем заключения договоров купли-продажи Биржевых облигаций в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе на основании публичных безотзывных оферт Эмитента, публикуемых в Ленте новостей и на странице в Сети Интернет.

Порядок и условия приобретения облигаций их эмитентом, в том числе:

порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций:

Решение о приобретении Биржевых облигаций, в том числе на основании публичных безотзывных оферт, принимается уполномоченным органом управления Эмитента с учетом положений Программы. При принятии указанного решения уполномоченным органом управления Эмитента должны быть установлены условия, порядок и сроки приобретения Биржевых облигаций, которые будут опубликованы в Ленте новостей и на странице в Сети Интернет.

Возможно неоднократное принятие решений о приобретении Биржевых облигаций.

срок (порядок определения срока), в течение которого эмитентом может быть принято решение о приобретении размещенных им облигаций, и порядок направления предложения о приобретении облигаций, если приобретение облигаций эмитентом осуществляется по соглашению с их владельцами:

Эмитент может принять решение о приобретении размещенных им Биржевых облигаций по соглашению с их владельцами в течение всего срока обращения Биржевых облигаций.

Решение уполномоченного органа управления Эмитента о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с владельцами Биржевых облигаций должно содержать:

- **дату принятия решения о приобретении (выкупе) Биржевых облигаций;**
- **серию и форму Биржевых облигаций, идентификационный номер выпуска Биржевых облигаций;**
- **количество приобретаемых Биржевых облигаций;**
- **порядок принятия предложения о приобретении лицом, осуществляющим права по Биржевым облигациям и срок, в течение которого такое лицо может направить Сообщение о принятии предложения Эмитента о приобретении Биржевых облигаций на установленных в решении о приобретении Биржевых облигаций и изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Биржевых облигаций условиях, и который не может быть менее 5 (Пяти) рабочих дней;**
- **дату начала приобретения Эмитентом Биржевых облигаций;**
- **дату окончания приобретения Биржевых облигаций;**
- **цену приобретения Биржевых облигаций или порядок ее определения;**
- **порядок приобретения Биржевых облигаций;**
- **форму и срок оплаты;**
- **наименование Агента по приобретению, его место нахождения, почтовый адрес, сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг.**

Не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами может быть принято предложение Эмитента о приобретении принадлежащих им Биржевых облигаций, Эмитент обязан уведомить представителя владельцев Биржевых облигаций (в случае его назначения), а также раскрыть информацию о таком приобретении или уведомить о таком приобретении всех владельцев приобретаемых Биржевых облигаций.

Порядок реализации лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, права требовать от эмитента приобретения облигаций путем принятия предложения эмитента об их приобретении:

Сообщение о принятии предложения Эмитента о приобретении Биржевых облигаций направляется по правилам, установленным действующим законодательством Российской Федерации. Сообщение о принятии предложения Эмитента о приобретении Биржевых облигаций должно содержать сведения, предусмотренные законодательством Российской Федерации, а также сведения, позволяющие идентифицировать участника организованных торгов, от имени которого будет выставлена заявка на продажу Биржевых облигаций.

срок (порядок определения срока) приобретения облигаций их эмитентом:

Биржевые облигации приобретаются в Дату (даты) приобретения Биржевых облигаций, определенную (определенные) соответствующим решением о приобретении Биржевых облигаций, принятым уполномоченным органом управления Эмитента (далее – Дата приобретения по соглашению с владельцами).

порядок приобретения облигаций их эмитентом:

Приобретение Эмитентом Биржевых облигаций осуществляется путем заключения договоров купли-продажи ценных бумаг на торгах, проводимых ПАО Московская Биржа, путём удовлетворения адресных заявок на продажу Биржевых облигаций, поданных с использованием Системы торгов в соответствии с Правилами Биржи.

Владелец Биржевых облигаций вправе действовать самостоятельно (в случае, если владелец Биржевых облигаций является участником организованных торгов) или с привлечением Агента по продаже.

Эмитент действует с привлечением Агента по приобретению.

Не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами может быть принято предложение Эмитента о приобретении принадлежащих им Биржевых облигаций, Эмитент может принять решение о назначении или о смене лица, которое будет исполнять функции Агента по приобретению.

Информация об указанном решении публикуется Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Эмитент (через Агента по приобретению) в Дату приобретения по соглашению с владельцами в течение периода времени, согласованного с Биржей, обязуется подать встречные адресные заявки к заявкам владельцев Биржевых облигаций (выставленных владельцем Биржевых облигаций или Агентом по продаже), от которых Эмитент получил Сообщения о принятии предложения Эмитента о приобретении Биржевых облигаций, находящимся в системе торгов Биржи к моменту совершения сделки.

В случае принятия владельцами Биржевых облигаций предложения Эмитента об их приобретении в отношении большего количества Биржевых облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Биржевые облигации у владельцев пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целого количества Биржевых облигаций.

Цена (порядок определения цены) приобретения облигаций их эмитентом:

Цена приобретения Биржевых облигаций или порядок ее определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, определяется соответствующим решением о приобретении Биржевых облигаций, принятым уполномоченным органом управления Эмитента.

Порядок раскрытия эмитентом информации о порядке и условиях приобретения эмитентом облигаций по соглашению с их владельцами.

Не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами может быть принято предложение Эмитента о приобретении принадлежащих им Биржевых облигаций, Эмитент обязан уведомить представителя владельцев Биржевых облигаций (в случае его назначения), а также раскрыть информацию о таком приобретении или уведомить о таком приобретении всех владельцев приобретаемых Биржевых облигаций в порядке и сроки, указанные в п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

Порядок раскрытия эмитентом информации об итогах приобретения облигаций их эмитентом, в том числе о количестве приобретенных эмитентом облигаций.

Информация об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Биржевых облигаций (в том числе о количестве приобретенных Биржевых облигаций) раскрывается Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Программы и п.8.11 Проспекта.

8.11. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг

Раскрытие информации о выпуске Биржевых облигаций, которые могут быть размещены в рамках Программы облигаций, осуществляется в следующем порядке.

На дату утверждения настоящей Программы Эмитент не имеет обязанности раскрывать информацию в форме ежеквартальных отчетов и сообщений о существенных фактах.

Эмитент обязан раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета эмитента начиная с квартала, в течение которого началось размещение Биржевых облигаций.

Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах с даты, следующей за днем начала размещения Биржевых облигаций.

Эмитент обязуется осуществлять раскрытие информации на каждом этапе эмиссии ценных бумаг в порядке, установленном Федеральным законом от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», нормативными актами в сфере финансовых рынков, а также правилами Биржи, устанавливающими порядок допуска биржевых облигаций к торгам, утвержденными биржей, и в порядке и сроки, предусмотренные Программой и Проспектом.

Для раскрытия информации на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» Эмитент будет использовать страницу в сети Интернет, предоставляемую одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг (ранее и далее – «Сеть Интернет»), адрес такой страницы: <http://www.edisclosure.ru/portal/company.aspx?id=37000>.

Ранее и далее по тексту раскрытие информации «на странице в Сети Интернет» означает раскрытие информации на странице в Сети Интернет, предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг по адресу <http://www.edisclosure.ru/portal/company.aspx?id=37000>.

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

В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными актами в сфере финансовых рынков, установлены иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Программой биржевых облигаций и Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными актами в сфере финансовых рынков, действующими на момент наступления события.

1) Информация о присвоении идентификационного номера Программе публикуется Эмитентом в форме сообщения в следующие сроки с даты раскрытия информации о присвоении Программе идентификационного номера на странице Биржи, осуществляющей его присвоение, в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления Биржи о присвоении идентификационного номера Программе 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) календарного дня;*
- на странице в Сети Интернет - не позднее 2 (Двух) календарных дней.*

2) В случае если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах, информация об утверждении Эмитентом Условий выпуска раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков. Раскрытие информации происходит в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) календарного дня с даты принятия решения об утверждении Условий выпуска;*
- на странице в Сети Интернет - не позднее 2 (Двух) календарных дней с даты с даты принятия решения об утверждении Условий выпуска.*

2.1) Информация о присвоении отдельному выпуску Биржевых облигаций идентификационного номера публикуется Эмитентом в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах – в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты опубликования Биржей информации о присвоении выпуску Биржевых облигаций идентификационного номера на странице Биржи в Сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления о присвоении выпуску Биржевых облигаций идентификационного номера 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) календарного дня;
- на странице в Сети Интернет - не позднее 2 (Двух) календарных дней.

3) В случае если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах, информация о допуске Биржевых облигаций к торгам в процессе их размещения (о включении Биржевых облигаций в Список) публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты опубликования Биржей информации о допуске Биржевых облигаций к торгам в процессе размещения (о включении Биржевых облигаций в Список) на странице Биржи в Сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления о допуске Биржевых облигаций к торгам в процессе размещения (о включении Биржевых облигаций в Список) 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) календарного дня;
- на странице в Сети Интернет - не позднее 2 (Двух) календарных дней.

4) Эмитент обязан опубликовать текст представленной бирже Программы и текст представленного бирже Проспекта на странице в Сети Интернет в срок не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций первого выпуска в рамках Программы облигаций.

При публикации текста представленной бирже Программы и текста представленного бирже Проспекта на странице в Сети Интернет должен быть указан идентификационный номер, присвоенный Программе, дата его присвоения и наименование биржи, осуществившей присвоение Программе идентификационного номера.

Текст представленной бирже Программы и текст представленного бирже Проспекта должен быть доступен на странице в Сети Интернет с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока - с даты его опубликования в сети Интернет и до погашения всех биржевых облигаций, размещенных в рамках Программы (до истечения срока действия Программы, если ни одна Биржевая облигация в рамках Программы не была размещена).

Запрещается размещение Биржевых облигаций в рамках Программы ранее даты, с которой Эмитент предоставляет доступ к Программе.

5) В срок не позднее даты начала размещения Биржевых облигаций, Эмитент публикует текст Условий выпуска на странице в Сети Интернет.

При опубликовании текста Условий выпуска на странице в Сети Интернет должны быть указаны идентификационный номер, присвоенный Выпуску биржей, дата его присвоения и наименование биржи, осуществившей допуск Биржевых облигаций к торгам.

Текст Условий выпуска должен быть доступен в Сети Интернет с даты его опубликования в Сети Интернет и до погашения (аннулирования) всех Биржевых облигаций выпуска.

6) Все заинтересованные лица могут ознакомиться с Программой, Проспектом и Условиями выпуска на странице в Сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37000>.

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.

7) раскрытие информации о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента:

7.1) Возможность досрочного погашения Биржевых облигаций в течение периода их обращения по усмотрению Эмитента определяется решением Эмитента до даты начала размещения Биржевых облигаций.

7.1.1. Сообщение о принятии Эмитентом решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента раскрывается в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах – в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующем порядке:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) календарного дня с даты принятия решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций и не позднее 1 (Одного) календарного дня, предшествующего дате начала размещения Биржевых облигаций;

- на странице в Сети Интернет - не позднее 2 (Двух) календарных дней с даты принятия решения о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций и не позднее 1 (Одного) календарного дня, предшествующего дате начала размещения Биржевых облигаций.

7.1.2. Информация о принятом решении о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков не позднее чем за 14 (Четырнадцать) календарных до даты окончания соответствующего купонного периода, определенного в решении Эмитента о возможности досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента и в следующие сроки с даты принятия единоличным исполнительным органом Эмитента решения о досрочном погашении Биржевых облигаций:

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

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

Данное сообщение среди прочих сведений должно включать в себя информацию о порядке и условиях досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

7.2) Сообщение о принятии Эмитентом решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) публикуется в форме в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах – в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков следующим образом:

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

- на странице в Сети Интернет - не позднее 2 (Двух) календарных дней с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Биржевых облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее 1 (Одного) календарного дня, предшествующего дате начала размещения Биржевых облигаций.

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

7.3) Информация о принятом решении о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков не позднее чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты окончания купонного периода (даты досрочного погашения) и в следующие сроки с даты принятия единоличным исполнительным органом Эмитента решения о досрочном погашении Биржевых облигаций:

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

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

8) Информация о дате начала размещения должна быть опубликована Эмитентом в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее, чем за 1 (Один) календарный день до даты начала размещения Биржевых облигаций;
- на странице в Сети Интернет - не позднее, чем за 1 (Один) календарный день до даты начала размещения Биржевых облигаций.

9) Дата начала размещения Биржевых облигаций, которая не была установлена в Условиях выпуска, может быть перенесена (изменена) решением единоличного исполнительного органа Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении (переносе) даты начала размещения Биржевых облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Программой и Проспектом.

В случае принятия Эмитентом решения о переносе (изменении) даты начала размещения ценных бумаг, раскрытой в порядке, предусмотренном выше, Эмитент обязан опубликовать в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в Ленте новостей и на странице в Сети Интернет - не позднее 1 (Одного) календарного дня до наступления такой даты.

10) В случае, если Эмитент (через Андеррайтера) намеревается заключать Предварительные договоры, Эмитент раскрывает следующую информацию:

10.1) Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах – в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом Эмитента такого решения:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) календарного дня и до даты начала размещения Биржевых облигаций;
- на странице в Сети Интернет - не позднее 2 (Двух) календарных дней и до даты начала размещения Биржевых облигаций.

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

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

10.2) Первоначально установленные решением единоличного исполнительного органа Эмитента дата и/или время окончания срока для направления оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров могут быть изменены решением единоличного исполнительного органа Эмитента.

Информация об этом раскрывается в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах – в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты принятия решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных покупателей на заключение Предварительных договоров:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) календарного дня и до даты начала размещения Биржевых облигаций;
- на странице в Сети Интернет - не позднее 2 (Двух) календарных дней и до даты начала размещения Биржевых облигаций.

10.3) Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных покупателей с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах – в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) календарного дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор;
- на странице в Сети Интернет - не позднее 1 (Одного) календарного дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор.

11) Сообщение об установленной Эмитентом до даты начала размещения ставке купона на первый купонный период, а также о порядковом номере купонного периода, в котором

владельцы Биржевых облигаций могут требовать приобретения Биржевых облигаций Эмитентом, публикуется в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах — в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) календарного дня с даты установления единоличным исполнительным органом Эмитента ставки купона первого купонного периода и до даты начала размещения Биржевых облигаций;

- на странице в Сети Интернет - не позднее 2 (Двух) календарных дней с даты установления единоличным исполнительным органом Эмитента ставки купона на первый купонный период и до даты начала размещения Биржевых облигаций.

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

12) Сообщение о завершении размещения Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты, в которую завершается размещение Биржевых облигаций:

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

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

13) Не позднее следующего дня после окончания срока размещения Биржевых облигаций, либо не позднее следующего дня после размещения последней Биржевой облигации в случае, если все Биржевые облигации размещены до истечения срока размещения, ПАО Московская биржа раскрывает информацию об итогах размещения Биржевых облигаций и уведомляет об этом Банк России в установленном им порядке.

14)

14.1. Информация об исполнении обязательств Эмитента по выплате дохода (купонного дохода, части номинальной стоимости) по Биржевым облигациям раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты, в которую обязательство по выплате доходов по Биржевым облигациям Эмитента должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство должно быть исполнено Эмитентом в течение определенного срока (периода времени), - даты окончания этого срока:

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

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

Раскрываемая информация о частичном досрочном погашении должна содержать, в том числе сведения о части номинальной стоимости Биржевых облигаций, погашенной в ходе частичного досрочного погашения.

14.2. Информация о погашении/об итогах досрочного погашения Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты погашения/досрочного погашения Биржевых облигаций:

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

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

Раскрываемая информация об итогах досрочного погашения должна содержать, в том числе сведения о количестве досрочно погашенных Биржевых облигаций.

15) Информация о назначении Эмитентом платежного агента и/или Агента по приобретению и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах — в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты заключения договора, на основании которого Эмитентом привлекается организация, оказывающая ему услуги посредника при исполнении обязательств по Биржевым облигациям, а если такой договор вступает в силу не с даты его заключения - с даты вступления его в силу:

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

- на странице в Сети Интернет — не позднее 2 (Двух) календарных дней;

Сообщение о назначении Эмитентом Агента по приобретению Биржевых облигаций по требованию их владельцев и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом не

позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты начала срока направления требований о приобретении Биржевых облигаций.

Сообщение о назначении Эмитентом Агента по приобретению Биржевых облигаций по соглашению с их владельцами и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты начала срока принятия предложений Эмитента о приобретении Биржевых облигаций.

В сообщении о назначении/отмене назначения Агента по приобретению указываются полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения и почтовый адрес назначенного Агента по приобретению, номер и дата лицензии, на основании которой указанное лицо может осуществлять функции Агента по приобретению, орган, выдавший указанную лицензию, а также дата, начиная с которой указанное лицо начинает (прекращает) осуществлять функции Агента по приобретению.

16) Процентная ставка или порядок определения размера ставок по купонам, начиная со второго, определяется в соответствии с порядком, указанным в п. 9.3 Программы и п. 8.9.3 Проспекта.

16.1) Информация о ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам, начиная со второго, которые определяются до даты начала размещения Биржевых облигаций, а также о порядковом номере купонного периода, в котором владельцы Биржевых облигаций могут требовать приобретения Биржевых облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах — в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков до даты начала размещения Биржевых облигаций и в следующие сроки с момента принятия соответствующего решения единоличным исполнительным органом Эмитента:

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

16.2) Информация о ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам, начиная со второго, которые определяются Эмитентом после завершения размещения Биржевых облигаций, а также о порядковом номере купонного периода, в котором владельцы Биржевых облигаций могут требовать приобретения Биржевых облигаций Эмитентом, раскрывается в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания предшествующего купонного периода и в следующие сроки с момента принятия единоличным исполнительным органом Эмитента решения об установлении процентной(ых) ставки(ок) либо порядке определения процентной(ых) ставки(ок) по купону(ам):

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

17) Информация обо всех существенных условиях приобретения Биржевых облигаций по требованию их владельцев раскрывается Эмитентом путем опубликования текста Программы и Проспекта на странице в Сети Интернет в срок не позднее даты начала размещения первого выпуска Биржевых облигаций.

18) В случае принятия Эмитентом решения о приобретении Биржевых облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами), в том числе на основании публичных безотзывных оферт, сообщение о соответствующем решении раскрывается в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах — в форме существенного факта в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты составления протокола заседания уполномоченного органа управления Эмитента, на котором Эмитентом принято решение о приобретении Биржевых облигаций, но не позднее чем за 7 (Семь) рабочих дней до начала срока принятия предложения о приобретении Биржевых облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) календарного дня;
 - на странице в Сети Интернет - не позднее 2 (Двух) календарных дней.
- Данное сообщение включает в себя следующую информацию:
- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Биржевых облигаций;

- серию и форму Биржевых облигаций, идентификационный номер выпуска Биржевых облигаций;
- количество приобретаемых Биржевых облигаций;
- порядок принятия предложения о приобретении лицом, осуществляющим права по Биржевым облигациям и срок, в течение которого такое лицо может направить Сообщение о принятии предложения Эмитента о приобретении Биржевых облигаций на установленных в решении о приобретении Биржевых облигаций и изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Биржевых облигаций условиях, и который не может быть менее 5 (Пяти) рабочих дней;
- дату начала приобретения Эмитентом Биржевых облигаций;
- дату окончания приобретения Биржевых облигаций;
- цену приобретения Биржевых облигаций или порядок ее определения;
- порядок приобретения Биржевых облигаций;
- форму и срок оплаты;
- наименование Агента по приобретению, его место нахождения, почтовый адрес, сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг.

19) Информация об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Биржевых облигаций (в том числе о количестве приобретенных Биржевых облигаций) раскрывается в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) календарного дня с даты приобретения (даты окончания установленного срока приобретения);
- на странице в Сети Интернет -- не позднее 2 (Двух) календарных дней с даты приобретения (даты окончания установленного срока приобретения).

20) раскрытие информации о досрочном погашении Биржевых облигаций по требованию владельцев Биржевых облигаций:

20.1) Информация о делистинге Биржевых облигаций публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать, в том числе посредством получения соответствующего уведомления российского организатора торговли, об исключении Биржевых облигаций Эмитента из котировального списка российской биржи (из списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам российского организатора торговли):

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

20.2) Информация о возникновении у владельцев Биржевых облигаций права требовать досрочного погашения Биржевых облигаций публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступлении события, совершении действия), повлекшего за собой возникновение у владельцев Биржевых облигаций Эмитента указанного права:

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

20.3) Информация о прекращении у владельцев Биржевых облигаций права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Биржевых облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки с даты, в которую Эмитент узнал или должен был узнать о возникновении основания (наступлении события, совершении действия), повлекшего за собой прекращение у владельцев Биржевых облигаций Эмитента указанного права:

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

21) В случае если в течение срока размещения ценных бумаг Эмитент принимает решение о внесении изменений в Программу, Условия выпуска и (или) в Проспект, и (или) в случае получения Эмитентом в течение срока размещения ценных бумаг письменного требования (предписания, определения) Банка России, органа государственной власти о приостановлении размещения ценных бумаг, а если в соответствии с Законом о рынке или иными федеральными законами выпуск ценных бумаг не подлежит государственной регистрации - также иного органа (организации), уполномоченного (уполномоченной) в

соответствии с законодательством Российской Федерации направлять такое требование (далее - уполномоченный орган), Эмитент обязан приостановить размещение ценных бумаг и опубликовать сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг в Ленте новостей и на странице в Сети Интернет.

Сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления Эмитента, на котором принято решение о внесении изменений в Программу, Условия выпуска и (или) в Проспект, либо даты получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) уполномоченного органа о приостановлении размещения ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под подпись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

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

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 в соответствии с требованиями раздела V Положения о раскрытии информации.

22) После утверждения биржей в течение срока размещения ценных бумаг изменений в Программу, в Условия выпуска и (или) в Проспект ценных бумаг, принятия решения об отказе в утверждении таких изменений или получения в течение срока размещения ценных бумаг письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного органа о разрешении возобновления размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг) Эмитент обязан опубликовать сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг в Ленте новостей и на странице в Сети Интернет.

Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты опубликования информации об утверждении биржей изменений в Программу, в Условия выпуска и (или) в Проспект ценных бумаг или об отказе биржи в утверждении таких изменений через представительство ПАО Московская Биржа в Сети Интернет или с даты получения Эмитентом письменного уведомления биржи о принятом решении об утверждении изменений в Программу, в Условия выпуска и (или) в Проспект ценных бумаг или об отказе биржи в утверждении таких изменений либо письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного органа о возобновлении размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг) посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под подпись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

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

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 в соответствии с требованиями раздела V Положения о раскрытии информации.

Возобновление размещения ценных бумаг до опубликования сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг в Ленте новостей и на странице в Сети Интернет не допускается.

23) Информация об утверждении Биржей изменений в Программу и/или в Проспект и/или в Условия выпуска должна быть раскрыта Эмитентом в форме сообщения, а в случае, если Эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах – в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты раскрытия Биржей в Сети Интернет информации об утверждении изменений в Программу и/или в Проспект и/или в Условия выпуска или получения Эмитентом письменного уведомления Биржи о принятом решении 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) календарного дня;
- на странице в Сети Интернет - не позднее 2 (Двух) календарных дней.

После утверждения биржей изменений в Программу, в Условия выпуска и (или) в Проспект ценных бумаг Эмитент обязан опубликовать текст утвержденных биржей изменений в Программу, в Условия выпуска и (или) в Проспект ценных бумаг на странице в Сети Интернет в срок не более 2 (Двух) дней с даты раскрытия биржей информации о принятии решения об утверждении биржей указанных изменений через представительство ПАО Московская Биржа в Сети Интернет или с даты получения Эмитентом письменного уведомления биржи о принятом решении об утверждении указанных изменений посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под подпись, в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше, но не ранее даты опубликования на странице в Сети Интернет текста представленных бирже Программы, Условий выпуска и (или) представленного бирже Проспекта ценных бумаг соответственно. При опубликовании текста изменений в Программу облигаций, в Условия выпуска и (или) Проспект ценных бумаг на странице в Сети Интернет должны быть указаны дата утверждения биржей указанных изменений и наименование биржи, осуществившей их утверждение.

Текст утвержденных биржей изменений в Программу, в Условия выпуска должен быть доступен в Сети Интернет с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в Сети Интернет, а если он опубликован в Сети Интернет после истечения такого срока - с даты его опубликования в Сети Интернет и до истечения срока, установленного для обеспечения доступа в Сети Интернет к тексту представленного бирже Программы, Условий выпуска.

Текст утвержденных биржей 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 для обеспечения доступа в Сети Интернет к тексту представленного бирже Проспекта ценных бумаг.

24) В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Биржевым облигациям, Эмитент публикует информацию о неисполнении или ненадлежащем исполнении своих обязательств в форме сообщения о существенном факте в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков в следующие сроки:

1) с даты, в которую обязательства Эмитента должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство должно быть исполнено Эмитентом в течение определенного срока (периода времени), даты окончания этого срока:

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

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

При этом публикация на странице Эмитента в Сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей;

2) на десятый рабочий день с даты, в которую обязательство Эмитента должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство должно быть исполнено Эмитентом в течение определенного срока (периода времени) - с даты окончания этого срока:

- 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 случае, если эмитент обязан раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, указывается на это обстоятельство: **указанная обязанность отсутствует.**

8.12. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска (дополнительного выпуска)

8.12.1. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

8.12.2. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

8.12.2.1. Условия залога (залогового обеспечения), которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям

Исполнение обязательств по Биржевым облигациям не обеспечивается залогом.

8.12.2.2. Условия поручительства, которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям

Исполнение обязательств по Биржевым облигациям не обеспечивается поручительством.

8.12.2.3. Условия банковской гарантии, которой обеспечивается исполнение обязательств по облигациям

Исполнение обязательств по Биржевым облигациям не обеспечивается банковской гарантией.

8.12.2.4. Условия государственной или муниципальной гарантии, которой обеспечивается исполнение обязательств по облигациям

Исполнение обязательств по Биржевым облигациям не обеспечивается государственной или муниципальной гарантией.

8.12.3. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием

8.12.3.1. Сведения о специализированном депозитариум, осуществляющем ведение реестра ипотечного покрытия

Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.

8.12.3.2. Сведения о выпусках облигаций с ипотечным покрытием, исполнение обязательств по которым обеспечивается (может быть обеспечено) залогом данного ипотечного покрытия

Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.

8.12.3.3. Сведения о страховании риска ответственности перед владельцами облигаций с ипотечным покрытием

Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.

8.12.3.4. Сведения о сервисном агенте, уполномоченном получать исполнение от должников, обеспеченные ипотекой требования к которым составляют ипотечное покрытие облигаций

Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.

8.12.3.5. *Информация о составе, структуре и размере ипотечного покрытия*

Размещаемые Биржевые облигации 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*
Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с залоговым обеспечением денежными требованиями.

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*

Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с залоговым обеспечением денежными требованиями.

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*

Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с залоговым обеспечением денежными требованиями.

8.12.4.4. *Сведения об организациях, обслуживающих находящиеся в залоге денежные требования*

Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с залоговым обеспечением денежными требованиями.

8.12.4.5. *Информация о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения облигаций, в состав которого входят денежные требования*

Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с залоговым обеспечением денежными требованиями.

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*

Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с залоговым обеспечением денежными требованиями.

8.13. Сведения о представителе владельцев облигаций

Эмитентом на дату утверждения Программы биржевых облигаций не определен представитель владельцев Биржевых облигаций.

Сведения о представителе владельцев Биржевых облигаций (в случае его назначения) будут указаны в соответствующих Условиях выпуска.

8.14. Сведения об отнесении приобретения облигаций к категории инвестиций с повышенным риском

В связи со вступлением в силу изменений, внесенных Указанием Банка России от 16.12.2015 N 3899-У, требование о предоставлении сведений об отнесении облигаций к категории инвестиций с повышенным риском, исключено. В связи с чем, информация не приводится.

8.15. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках

8.15.1. Дополнительные сведения о представляемых ценных бумагах, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Российские депозитарные расписки не размещаются.

8.15.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Российские депозитарные расписки не размещаются.

8.16. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Указываются ограничения на приобретение и обращение размещаемых ценных бумаг, установленные в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996г. №39-ФЗ и Федеральным законом «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг» от 05.03.1999г. №46-ФЗ:

1) Совершение сделок, влекущих за собой переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги (обращение эмиссионных ценных бумаг), допускается после государственной регистрации их выпуска или присвоения их выпуску идентификационного номера.

Переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги запрещается до их полной оплаты, а в случае, если процедура эмиссии ценных бумаг предусматривает государственную регистрацию отчета об итогах их выпуска, - также до государственной регистрации указанного отчета.

2) Публичное обращение эмиссионных ценных бумаг, в том числе их предложение неограниченному кругу лиц (включая использование рекламы), допускается при одновременном соблюдении следующих условий:

а) регистрация проспекта ценных бумаг (проспекта эмиссии ценных бумаг, плана приватизации, зарегистрированного в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг), допуск биржевых облигаций или российских депозитарных расписок к организованным торгам с представлением бирже проспекта указанных ценных бумаг либо допуск эмиссионных ценных бумаг к организованным торгам без их включения в котировальные списки;

б) раскрытие эмитентом информации в соответствии с требованиями Федерального закона «О рынке ценных бумаг», а в случае допуска к организованным торгам

эмиссионных ценных бумаг, в отношении которых не осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг, - в соответствии с требованиями организатора торговли.

3) На рынке ценных бумаг запрещаются публичное размещение и публичное обращение, реклама и предложение в любой иной форме неограниченному кругу лиц ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, ценных бумаг, публичное размещение и (или) публичное обращение которых запрещено или не предусмотрено федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, а также документов, удостоверяющих денежные и иные обязательства, но при этом не являющихся ценными бумагами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В случае размещения акций указываются ограничения, установленные акционерным обществом - эмитентом в соответствии с его уставом на максимальное количество акций, принадлежащих одному акционеру, или их номинальную стоимость.

Эмитент не осуществляет эмиссию акций.

Отдельно указываются 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.

Размещение Биржевых облигаций может осуществляться только на торгах биржи. Обращение Биржевых облигаций может осуществляться на биржевом и внебиржевом рынках.

Обращение Биржевых облигаций до их полной оплаты запрещается.

Нерезиденты могут приобретать Биржевые облигации в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации.

На биржевом рынке Биржевые облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли.

8.17. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента

В случае если ценные бумаги эмитента того же вида, что и размещаемые ценные бумаги, допущены к организованным торгам, по каждому кварталу, в течение которого через организатора торговли совершалось не менее 10 сделок с такими ценными бумагами, но не более чем за три последних завершающихся года, либо за каждый завершающийся отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, указываются:

Информация не приводится, Эмитент зарегистрирован 09.01.2017

8.18. Сведения об организаторах торговли, на которых предполагается размещение и (или) обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

В случае размещения ценных бумаг посредством подписки путем проведения торгов, организатором которых является биржа или иной организатор торговли, указывается на это обстоятельство.

Размещение Биржевых облигаций будет осуществляться посредством подписки путем проведения торгов, организатором которых является биржа.

Эмитент предполагает обратиться к бирже – ПАО Московская Биржа - с заявлением (заявкой) о допуске размещаемых ценных бумаг к организованным торгам.

Приводится предполагаемый срок обращения эмитента с таким заявлением (заявкой): ***в течение месяца с даты утверждения Условий выпуска в рамках Программы биржевых облигаций.***

Сведения о бирже:

Полное фирменное наименование: ***Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ПАО Московская Биржа***

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

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

дом 13

Номер лицензии биржи: 077-001

Дата выдачи: 29.08.2013

Срок действия: бессрочная

Лицензирующий орган: ФСФР России

В случае реорганизации ПАО Московская Биржа размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах организатора торговли, являющегося его правопреемником, в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли. В тех случаях, когда в Программе и/или в Проспекте и/или в Условиях выпуска упоминается «ПАО Московская Биржа», «Организатор торговли» или «Биржа», подразумевается ПАО Московская Биржа или его правопреемник.

В случае если ценные бумаги выпуска, по отношению к которому размещаемые ценные бумаги являются дополнительным выпуском, допущены к организованным торгам на бирже или ином организаторе торговли, указывается на это обстоятельство:

Сведения об общем количестве Биржевых облигаций выпуска, размещенных ранее, или о том, что выпуск таких Биржевых облигаций не является дополнительным, будут приведены в соответствующих Условиях выпуска.

Иные сведения о биржах или иных организаторах торговли, на которых предполагается размещение и (или) обращение размещаемых ценных бумаг, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **Эмитент предполагает, что размещение и обращение Биржевых облигаций будет происходить на торгах, организуемых ПАО Московская Биржа.**

8.19. Иные сведения о размещаемых ценных бумагах

Раскрываются иные сведения о размещаемых ценных бумагах, об условиях и о порядке их размещения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению.

1. Размещение Биржевых облигаций может осуществляться только на торгах биржи. Обращение Биржевых облигаций может осуществляться на биржевом и внебиржевом рынках.

Обращение Биржевых облигаций до их полной оплаты запрещается.

Нерезиденты могут приобретать Биржевые облигации в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации.

На биржевом рынке Биржевые облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли.

2. В любой день между датой начала размещения и датой погашения выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) по Биржевой облигации рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД} = N * Y_j * (i - t) / 365 * 100\%, \text{ (Формула 2)}$$

где:

НКД - накопленный купонный доход, в дату *i*;

N – номинальная стоимость/Непогашенная часть номинальной стоимости Биржевой облигации, рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления), а в случае, если Условиями выпуска предусмотрено, что номинальная стоимость каждой Биржевой облигации отдельного выпуска ежедневно индексируется, то значение **N**, определяется на дату расчета накопленного дохода в соответствии с Формулой 1, рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления);

i - дата расчета накопленного купонного дохода внутри *j* -того купонного периода;

t - дата начала *j* -того купонного периода (для случая первого купонного периода – дата начала размещения Биржевых облигаций);

Y_j - размер процентной ставки *j* -того купона, числовое значение, выраженное в процентах годовых с точностью до двух знаков после запятой;

j - порядковый номер купонного периода, *j* = 1, 2, ..., *n*, где *n* - количество купонных периодов, установленных Условиями выпуска.

Величина НКД в расчете на одну Биржевую облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления).

3. В случае если на момент принятия Эмитентом решения о событиях на этапах эмиссии и обращения Биржевых облигаций и иных событиях, описанных в Программе биржевых облигаций и Проспекте ценных бумаг, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и/или нормативными актами в сфере финансовых рынков, будет установлен иной порядок и сроки принятия Эмитентом решения об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные Программой биржевых облигаций, решения об указанных событиях принимаются Эмитентом в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации и/или нормативными актами в сфере финансовых рынков, действующими на момент принятия Эмитентом решения об указанных событиях.

В случае если на момент раскрытия информации о событиях на этапах эмиссии и обращения Биржевых облигаций и иных событиях, описанных в Программе биржевых облигаций и Проспекте ценных бумаг, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и/или нормативными актами в сфере финансовых рынков, будет установлен иной порядок и сроки раскрытия информации об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные Программой биржевых облигаций и Проспектом ценных бумаг, информация об указанных событиях раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации и/или нормативными актами в сфере финансовых рынков, действующими на момент раскрытия информации об указанных событиях.

В случае, если на момент совершения определенных действий, связанных с досрочным погашением Биржевых облигаций/приобретением Биржевых облигаций/исполнением обязательств эмитентом по Биржевым облигациям (выплата купона и/или погашение), законодательством Российской Федерации и/или нормативными актами в сфере финансовых рынков будут установлены условия, порядок и (или) правила (требования), отличные от тех, которые содержатся в Программе биржевых облигаций и Проспекте ценных бумаг, но при этом распространяющиеся на данный выпуск Биржевых облигаций исходя из даты присвоения ему идентификационного номера, досрочное погашение Биржевых облигаций/приобретение Биржевых облигаций/исполнение обязательств эмитентом по Биржевым облигациям (выплата купона и/или погашение) будет осуществляться с учетом требований законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков, действующих на момент совершения соответствующих действий.

4. Сведения в отношении наименований, местонахождений, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), в том числе Эмитента, указанных в Программе биржевых облигаций и Проспекте ценных бумаг, представлены в соответствии с действующими на момент утверждения Программы биржевых облигаций редакциями учредительных/уставных документов, и/или других соответствующих документов. В случае изменения наименования, местонахождения, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Программе, данную информацию следует читать с учетом соответствующих изменений.

5. В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков после утверждения Программы, Проспекта ценных бумаг и Условий выпуска, положения (требования, условия), закрепленные Программой, Проспектом ценных бумаг, Условиями выпуска и Сертификатом, будут действовать с учетом изменившихся императивных требований законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков.

6. Правила статьи 317.1 Гражданского кодекса Российской Федерации не применяются к денежным обязательствам, возникающим в связи с Биржевыми облигациями, размещаемыми в рамках Программы. Условия выпуска могут содержать иные правила, касающиеся применения правил статьи 317.1 Гражданского кодекса Российской Федерации в отношении денежных обязательств, возникающих в связи с Биржевыми облигациями, размещаемыми в соответствии с такими Условиями выпуска. В случае отсутствия в Условиях выпуска специальных правил о применении или неприменении

***правил статьи 317.1 Гражданского кодекса Российской Федерации подлежат применения
правило первого предложения настоящего абзаца.***

Раздел 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 капитала эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **5 000 000 (Пять миллионов) рублей**

Размер долей участников Эмитента:

Наименование участника	Номинальная стоимость доли участника Эмитента в уставном капитале Эмитента в рублях и в процентах от уставного капитала
Общество с ограниченной ответственностью «УфаАтомХимМаш»	5 000 000 (пять миллионов) рублей, что составляет 100% от уставного капитала Эмитента

9.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

В случае если за пять последних завершённых отчётных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет - за каждый завершённый отчётный год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг имело место изменение размера уставного капитала эмитента, по каждому факту произошедших изменений указываются:

размер и структура уставного капитала эмитента до соответствующего изменения: **10 000 рублей;**

наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного капитала эмитента: **Решение единственного учредителя;**

дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного капитала эмитента: **Решение №3 от 15.03.2017;**

дата изменения размера уставного капитала эмитента: **23.03.2017;**

размер и структура уставного капитала эмитента после соответствующего изменения: **5 000 000 рублей.**

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, обязаны не позднее чем за 30 (тридцать) дней до его проведения уведомить об этом каждого Участника Общества заказным письмом по адресу, указанному в списке участников Общества. В уведомлении должны быть указаны время и место проведения Общего собрания участников Общества, предлагаемая повестка дня, а также порядок ознакомления Участников с информацией и материалами, подлежащими предоставлению Участникам Общества при подготовке Общего собрания участников.**

лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований: **Внеочередное Общее собрание участников Общества созывается Генеральным директором по его инициативе, по требованию Ревизора (Ревизионной комиссии) Общества, аудитора, а также Участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов Участников Общества.**

Орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, обязаны не позднее чем за 30 дней до его проведения уведомить об этом каждого участника

Общества заказным письмом по адресу, указанному в списке участников Общества.

В уведомлении должны быть указаны время и место проведения Общего собрания участников Общества, а также предлагаемая повестка дня.

порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Очередное Общее собрание участников Эмитента, на котором утверждаются годовые результаты деятельности Эмитента, проводится не ранее чем через 2 месяца и не позднее чем через 4 месяца после окончания финансового года.

В случае принятия решения о проведении внеочередного общего собрания участников общества указанное общее собрание должно быть проведено не позднее 45 (Сорока пяти) дней со дня получения требования о его проведении.

лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

Любой участник Эмитента вправе вносить предложения о включении в повестку дня Общего собрания участников Эмитента, дополнительных вопросов не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) дней до его проведения. В этом случае орган или лица, созывающие собрание, обязаны не позднее, чем за 10 (Десять) дней до его проведения уведомить всех участников Эмитента о внесенных в повестку дня изменениях заказным письмом по адресу, указанному в списке участников Общества.

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):

В соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» к информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам общества при подготовке общего собрания участников общества, относятся годовой отчет общества, заключения ревизионной комиссии (ревизора) общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов общества, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества и ревизионную комиссию (ревизоры) общества, проект изменений и дополнений, вносимых в учредительные документы общества, или проекты учредительных документов общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, а также иная информация (материалы), предусмотренная уставом общества.

Орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны направить им информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении общего собрания участников общества, а в случае изменения повестки дня соответствующие информация и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении.

Указанная информация и материалы в течение тридцати дней до проведения общего собрания участников общества должны быть предоставлены всем участникам общества для ознакомления в помещении исполнительного органа общества. Общество обязано по требованию участника общества предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

Решения, принятые Общим собранием участников Эмитента, и итоги голосования оглашаются на Общем собрании участников Эмитента, в ходе которого проводилось голосование.

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).

9.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Приводится список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату утверждения проспекта ценных бумаг владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций.

Такие организации отсутствуют

9.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

По каждой существенной сделке (группе взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период, состоящий из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествующий совершению сделки, совершенной эмитентом за пять последних завершенных отчетных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет - за каждый завершенный отчетный год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, указываются:

Информация не указывается, Эмитент зарегистрирован 09.01.2017. С даты государственной регистрации Эмитента и до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок) Эмитентом не совершались.

9.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Эмитенту и/или ценным бумагам Эмитента кредитные рейтинги не присваивались.

9.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Сведения не приводятся, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

9.3. Сведения о предыдущих выпусках ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

9.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Сведения не приводятся, поскольку у Эмитента отсутствуют выпуски ценных бумаг, все ценные бумаги которых погашены.

9.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Сведения не приводятся, поскольку Эмитент ранее не осуществлял выпуск ценных бумаг.

9.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Сведения не приводятся, поскольку Эмитент ранее не осуществлял выпуск ценных бумаг с обеспечением.

9.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Сведения не приводятся, поскольку Эмитент ранее не осуществлял выпуск облигаций с ипотечным покрытием.

9.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

Сведения не приводятся, поскольку Эмитент ранее не осуществлял выпуск облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями.

9.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, а также иных эмитентов именных ценных бумаг указывается на то, что ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента осуществляется регистратором.

Сведения не приводятся, поскольку Эмитент не является акционерным обществом. у Эмитента отсутствуют в обращении документарные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением.

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 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;*
2. *Федеральный закон от 09.07.1999 г. № 160-ФЗ «Об иностранных инвестициях в РФ»;*
3. *Федеральный закон от 25.02.1999 г. № 39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в РФ, осуществляемой в форме капитальных вложений»;*
4. *Налоговый кодекс РФ часть II от 05.08.2000 г. № 117-ФЗ;*
5. *Федеральный закон от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;*
6. *Федеральный закон от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;*
7. *Федеральные законы РФ о ратификации соглашений (конвенций) между Российской Федерацией и иностранными государствами, резидентами которых являются владельцы ценных бумаг эмитента, об избежании двойного налогообложения и предотвращении уклонения от уплаты налогов, о поощрении и взаимной защите капиталовложений»;*
8. *Федеральный закон от 29.04.2008 г. № 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».*

9.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

Информация, предусмотренная настоящим пунктом, указывается отдельно в отношении объявленных и выплаченных дивидендов по акциям эмитента и в отношении начисленных и выплаченных доходов по облигациям эмитента.

9.7.1. Сведения об объявленных и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Сведения не приводятся, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

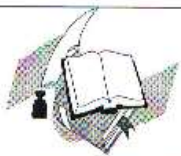
9.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Сведения не приводятся, поскольку Эмитент ранее не осуществлял эмиссию облигаций.

9.8. Иные сведения

По усмотрению эмитента приводится иная информация об эмитенте и его ценных бумагах, не указанная в предыдущих пунктах проспекта ценных бумаг: **иная информация отсутствует.**

**Приложение № 1 - Вступительная бухгалтерская
(финансовая) отчетность Эмитента по состоянию на
09.01.2017 и за 1 квартал 2017 года, составленная в
соответствии с требованиями законодательства
Российской Федерации, с приложенным аудиторским
заключением**



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«БНМ — АУДИТ»**

*Республика Башкортостан, 450005, г. Уфа, ул. 50 летия Октября, 20
р/с 40702810506440100562 отделение № 8598 Сбербанк России г. Уфа
БИК 048073601 к/с 30101810300000000601 ИНН 0278047114
тел. (347) 2739-698 e-mail: bnm-audit@yandex.ru*

Участникам общества с ограниченной ответственностью
«УАХМ-ФИНАНС»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«УАХМ-ФИНАНС»
ЗА 1 КВАРТАЛ 2017 ГОДА**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам общества с ограниченной ответственностью
«УАХМ-ФИНАНС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС» на 9 января 2017 года и за 1 квартал 2017 года (ОГРН 1020280000190, дом 21, улица Юбилейная, Уфа, 450029), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 9 января 2017 года, отчета о финансовых результатах за 09 января 2017 года и 31 марта 2017 года, отчета о финансовых результатах за январь-март 2017 года.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС» по состоянию на 9 января 2017 года и 31 марта 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за январь-март 2017 года в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надежными, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

1. Аудит общества с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС» за предыдущий 2016 год не проводился, в связи с тем что общество с ограниченной ответственностью «УАХМ-ФИНАНС» зарегистрировано 09.01.2017г. Соответственно, сопоставимые показатели по состоянию на 31 декабря 2016 года и за 2016 год не могут быть проаудированы.

2. Настоящее мнение аудитора выражено в отношении бухгалтерской отчетности на 9 января 2017 года, подписанной руководством аудируемого лица 06.04.2017г. и на 31 марта 2017 года, подписанной руководством аудируемого лица 31.03.2017г.

Ответственность руководства и участников аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что данная бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать стговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в

нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и участниками аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
(Директор ООО «БНМ-Аудит»)



Н.М. Блаженкова

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной
ответственностью «БНМ-Аудит»,
ОГРН 1030204584376,
450005, г.Уфа, ул. 50 летия Октября, 20
член саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 10306011802

«11» апреля 2017 года

Бухгалтерский баланс
на 31 января 2017 г.

Форма по ОКУД		Коды		
		071000*		
Дата (число, месяц, год)	09	01	2017	
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "УАХМ-ФИНАНС"	по ОКПО		20423228	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		0277918023	
Вид экономической деятельности: Деятельность брокерская по сделкам ценными бумагами и товарами	по ОКВЭД		66,12	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКФС / ОКФС		12165	16
		по ОКЕИ		384

Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес):
 450029, Башкортостан Респ. Уфа г. Юбилейная ул. дом № 21, корпус ж.

Наименование показателя	Код	На 31 января 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
АКТИВ				
БАЛАНС	1600	-	-	-
ПАССИВ				
БАЛАНС	1700	-	-	-

Руководитель: Валеев Инвер Шамильевич
 (подпись и печать)



6

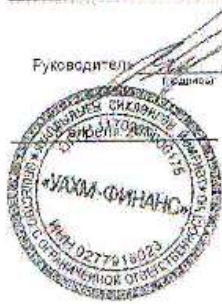
Отчет о финансовых результатах
за 09 Январь 2017 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "УАХМ-ФИНАНС"	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	09	01	2017
Вид экономической деятельности	Деятельность брокерская по сделкам ценными бумагами и товарами	по ОКПО	20820229		
Организационно-правовая форма / форма собственности	форма собственности	ИНН	0277918023		
Единица измерения	₹ тыс. рублей	по ОКВЭД	66,12		
		по ОКПФ / ОКФС	12155	16	
		по ОКЕЛ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь 2017 г.	За Январь 2016 г.
Чистая прибыль (убыток)	2400		

Руководитель

Валеев Инвер Шамильевич
(подпись/форма почтового)



Бухгалтерский баланс
на 31 марта 2017 г.

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "УАХМ-ФИНАНС"</u>	Форма по ОКУД 0710001	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год) 31 03 2017	31 03 2017
Вид экономической деятельности	по ОКПО 20323229	
Организационно-правовая форма / форма собственности	ИНН по ОКВЭД	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКПФ / ОКФС	12165 15
Местонахождение (адрес) <u>450029, Башкортостан Респ, Уфа г, Юбилейная ул, дом № 21, корпус ж</u>	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	На 31 марта 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
АКТИВ				
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 000	-	-
Финансовые и другие оборотные активы	1250	3	-	-
БАЛАНС	1600	5 004	-	-
ПАССИВ				
Капитал и резервы	1310	5 000	-	-
Краткосрочные заемные средства	1510	4	-	-
БАЛАНС	1700	5 004	-	-

Руководитель Валеев И.Ш.
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2017 г.





Прозито и пронумеровано _____ лист
9 *Резерв*

Директор ООО «БНМ-Аудит»
Блаженкова Н.М.
Блаженкова Н.М.



Приложение № 2 - Учетная политика Эмитента на 2017 год

ООО "УАХМ-Финанс"

ИНН/КПП 0277918023/КПП027701001
ОГРН 1170280000175
450049 Россия, Республика Башкортостан

ПРИКАЗ

« 09» января 2017 г.

№ 1

Приказываю:

1. Утвердить учетную политику организации в виде следующих Приложений, являющихся неотъемлемой частью настоящего Приказа:

Приложение № 1. «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2017год».

Приложение № 2. «Об учетной политике для целей налогового учета на 2017год».

2. Бухгалтерский учет в 2017 году вести с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденному Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

3. Использовать в работе первичные учетные документы, которые представлены в альбомах унифицированных форм первичной документации, разработанных Госкомстатом РФ.

4. Предусмотреть внесение изменений в учетную политику за 2017 год в случае внесения изменений в законодательство РФ.

5. Предусмотреть возможность внесения уточнений в учетную политику организации на 2016 год в связи с появлением хозяйственных операций, отражение которых в бухгалтерском и налоговом учете предусмотрено несколькими методами, выбор которых возложен законодательством на организацию.

Генеральный директор ООО "УАХМ-Финанс"



И.Ш.Валеев

Приложение №1 к приказу

№ 1 от 09.01.2017г.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Учетная политика для целей бухучета разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", Инструкцией к Плану счетов, Приказом Минфина России № 66н от 2 июля 2010 г.

Раздел I. Организационная часть

1. Ответственность за организацию и достоверность бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организации несет генеральный директор И.Ш.Валеев

2. Бухучет ведет бухгалтерия ООО "УАХМ-Финанс" под руководством генерального директора.

(выбор с учетом ч. 3 ст. 7 Федерального закона № 402–ФЗ от 6 декабря 2011 г.)

3. Бухучет ведется методом двойной записи автоматизированно в программе «1С Управление производственным предприятием версия 8.2»

(выбор с учетом п. 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, п. 3 ст. 20 Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г.)

4. Бухучет ведется с использованием регистров бухучета, перечень и форма которых определены в специализированной программе «1С Управление производственным предприятием версия 8.2», а так же самостоятельно разработанные.

(выбор с учетом ст. 10 Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г., п. 4 Информации Минфина России № ПЗ-10/2012 от 4 декабря 2012 г., п. 4-4.2 Информации Минфина России № ПЗ-3/2012 от 1 ноября 2012 г., п. 6 Типовых рекомендаций, утв. Приказом Минфина России № 64н от 21 декабря 1998 г.)

5. К учету принимаются следующие документы:
- первичные учетные документы, составленные по унифицированным формам;
 - первичные учетные документы, полученные от других организаций и содержащие обязательные реквизиты, предусмотренные Федеральным законом "О бухгалтерском учете" (в т. ч. универсальный передаточный документ).

К учету принимаются документы, составленные в:

- бумажном виде;
- электронном виде – при условии их заверения квалифицированной электронной подписью и достижении согласия об обмене такими документами.

(выбор с учетом ч. 4 ст. 9 Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г.)

6. Бухучет в организации ведется в рублях и копейках.

(выбор с учетом п. 25 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

7. Схема и график документооборота в организации утверждаются отдельным распорядительным документом.

8. Перечень лиц, ответственных за подписание, достоверность и передачу в бухгалтерию первичных учетных документов, утверждаются отдельными распорядительными документами.

Раздел II. Учет внеоборотных активов

Основные средства

1. Основные средства в учете организации группируются следующим образом:

- земельные участки;
- здания и сооружения (помещения);
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- инструменты и инвентарь;
- прочие объекты.

(выбор с учетом п. 5, 15 ПБУ 6/01)

2. Срок полезного использования устанавливается при вводе основного средства в эксплуатацию:

- на основании Классификации основных средств, утв. Постановлением

Правительства РФ № 1 от 1 января 2002 г.;

- при отсутствии соответствующей позиции в Классификации – по решению руководителя организации на основе паспортных (проектных) характеристик объекта и ожидаемого срока его использования в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- по объектам аренды – исходя из срока аренды.

(выбор с учетом п. 20 ПБУ 6/01)

3. Части основного средства учитываются как самостоятельные инвентарные объекты в случае, если срок их полезного использования отличается от срока полезного использования объекта более чем на 50 процентов (в большую или меньшую сторону от этого срока).

(выбор с учетом п. 6 ПБУ 6/01)

4. Для амортизации по основным средствам организации применяется линейный метод ко всем группам основных средств.

(выбор с учетом п. 18 ПБУ 6/01)

5. Для учитываемого на балансе организации лизингового имущества специальный коэффициент увеличения амортизационных отчислений не применяется.

(п. 1 ст. 31 Федерального закона № 64-ФЗ от 29 октября 1998 г.)

6. Объект принимается к учету в качестве основного средства, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Стоимость прочих объектов, отвечающих критериям основного средства, но не удовлетворяющих стоимостному критерию (в т. ч. компьютерной техники, оборудования), учитывается в составе материально-производственных запасов и списывается на счета учета затрат при передаче в эксплуатацию с одновременным отражением на забалансовом счете для контроля за их последующим использованием и выбытием.

(выбор с учетом п. 3-5 ПБУ 6/01)

7. Специальная оснастка, инструменты и одежда вне зависимости от их стоимости и срока полезного использования учитываются в составе материально-производственных запасов в следующем порядке:

- стоимость оснастки списывается единовременно при передаче в эксплуатацию с одновременным отражением на забалансовом счете для контроля за их последующим использованием и выбытием;
- стоимость специальной одежды списывается на счета учета затрат линейным способом по нормам исходя из сроков использования, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи и

Правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты; – стоимость специальной одежды со сроком полезного использования до 12 месяцев списывается единовременно при отпуске работникам.

(выбор с учетом п. 21-26 Методических указаний, утв. Приказом Минфина России № 135н от 26 декабря 2002 г.)

8. Переоценка основных средств проводится не чаще одного раза в год.

(выбор с учетом п. 15 ПБУ 6/01, абз. 1 п.п.43, 44 Методических указаний, утв. Приказом Минфина России № 91н от 13 октября 2003 г.)

Нематериальные активы

1. Срок полезного использования амортизации нематериальных активов определяются при их принятии к учету с учетом индивидуальных характеристик объекта. Амортизация начисляется линейным способом.

(выбор с учетом п. 26 ПБУ 14/2007)

2. Для целей пересмотра:

– срока полезного использования нематериальных активов существенным признается изменение продолжительности периода использования актива на 20 процентов и более (в большую или меньшую сторону);

– метода амортизации актива существенным признается изменение ожидаемых экономических выгод от использования актива на 30 процентов и более (в большую или меньшую сторону).

(выбор с учетом п. 27 ПБУ 14/2007)

3. Для учета амортизационных отчислений по нематериальным активам организация использует отдельный счет 05 "Амортизация нематериальных активов".

4. Переоценка нематериальных активов организации не производится.

(выбор с учетом п. 17 ПБУ 14/2007)

Раздел III. Учет оборотных активов и выпуска продукции

Сырье и материалы

1. Сырье, материалы, топливо, покупные полуфабрикаты, комплектующие, запасные части принимаются к учету по их фактической себестоимости на счет 10 "Материалы" по соответствующим субсчетам (без использования

счетов 15 и 16). Транспортно-заготовительные расходы учитываются непосредственно в фактической себестоимости материально-производственных запасов без их обособленного учета. При приобретении нескольких видов запасов такие расходы распределяются пропорционально их стоимости.

(выбор с учетом Инструкции к Плану счетов, п. 83 Методических указаний, утв. Приказом Минфина России № 119н от 28 декабря 2011 г.)

2. Списание стоимости материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производится по себестоимости единицы, при невозможности организации такого учета для отдельных запасов – по методу скользящей (до момента отпуска) средней себестоимости.

(выбор с учетом п. 16 ПБУ 5/01, п. 78 Методических указаний, утв. Приказом Минфина России № 119н от 28 декабря 2011 г.)

3. Расход материально-производственных запасов учитывается в фактических размерах. При этом для контроля за обоснованностью расходов ведется оперативный учет расходов следующих видов:

- расхода основного сырья для производства продукции – по рабочей конструкторской документации, спецификаций;
- расхода горюче-смазочных материалов – по нормативам, утверждаемым руководителем организации на основании технической документации на транспортные средства;
- расхода прочих материально-производственных запасов – при их отпуске материально ответственными лицами.

Для контроля за обоснованностью расходов применяется инвентаризационный метод.

(выбор с учетом п. 92, 102 Методических указаний, утв. Приказом Минфина России № 119н от 28 декабря 2011 г.)

Инвентаризация остатков материально-производственных запасов производится на основании приказов руководителя организации в установленных случаях.

(выбор с учетом п. 102 Методических указаний, утв. Приказом Минфина России № 119н от 28 декабря 2011 г.)

4. Приобретаемые канцтовары, предметы гигиены, электротехнические товары и т.п. товароматериальные ценности в ассортименте приходится одной позицией с составлением приходного ордера М-4, списание ТМЦ в ассортименте проводится одной позицией согласно акта на списание товароматериальных ценностей.

Тара

1. Тара принимается к учету по фактической себестоимости.

(выбор с учетом Инструкции к Плану счетов, п. 83 Методических указаний, утв. Приказом Минфина России № 119н от 28 декабря 2011 г.)

2. Многооборотная тара принимается к учету по учетным ценам (в соответствии с договорами с покупателями продукции) и учитывается:

– при отгрузке покупателям – на затратные счета учета (счет 25);

– при включении в цену продукции или невозврате в установленный срок – на счета по учету прочей реализации.

(выбор с учетом п. 166 Методических указаний, утв. Приказом Минфина России № 119н от 28 декабря 2011 г.)

Готовая продукция и незавершенное производство

1. Готовая продукция оценивается в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

(выбор с учетом п. 59 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, п. 7 ПБУ 1/2008, Методические указания, утв. Приказом Минфина России № 119н от 28 декабря 2011 г.)

2. Незавершенное производство на конец отчетного месяца не оцениваются, а затраты в их части полностью относятся на фактическую себестоимость выпущенной готовой продукции. Полуфабрикаты собственного производства, а также изготовленные (преобритенные) учитываются на одноименном синтетическом счете 21 «Полуфабрикаты собственного производства» по фактической себестоимости.

(выбор с учетом п. 20 Типовых рекомендаций, утв. Приказом Минфина России № 64н от 21 декабря 1998 г.)

3. Оценка готовой продукции производится по итогам отчетного месяца. Для оперативного учета готовой продукции при ее выпуске и приходовании на склад применяются учетные цены в виде договорных цен с основными покупателями, утверждаемых приказом руководителя организации.

(выбор с учетом Методических указаний, утв. Приказом Минфина России № 119н от 28 декабря 2011 г.)

4. Учет готовой продукции и затрат на нее ведется в разрезе:

– продукта 1;

– продукта 2.

(выбор с учетом п. 8 ПБУ 10/99)

5. Учет затрат на готовую продукцию ведется по элементам:

– прямых затрат (счет 25):

– для продукта 1 – сырье 1;

– для продукта 2 – сырье 1, сырье 2.

– косвенных (общепроизводственных) затрат (счет 26) – в том числе амортизация общего оборудования, затраты на электроэнергию и водоснабжение, расходы на оплату труда и социальные отчисления производственных работников, другие общепроизводственные расходы.

Косвенные затраты распределяются между готовой продукцией по методу директ-костинг.

(выбор с учетом п. 8 ПБУ 10/99, Инструкции к Плану счетов)

Учет расходов на производство продукции организован следующим способом:

-по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» отражаются материальные расходы с ежемесячным распределением производственных расходов на счет 20 «Основное производство»:

Амортизация производственного оборудования;

Сырье и материалы;

Товары производственного назначения;

Услуги производственного назначения;

Учет стоимости продукции осуществляется с использованием счета 40 «Выпуск готовой продукции», с ежемесячным закрытием на счет «Готовая продукция» который учитывается на счете 43. Формируется стоимость готовой продукции при составлении отчета производства с распределением используемого материала.

Раздел IV. Выручка, доходы и расчеты

1. Доходами от обычных видов деятельности являются доходы от реализации:

– продукции организации;

- сырья и полуфабрикатов в случае их реализации на сторону;
- тары в рамках договорных отношений с покупателями;
- товаров для перепродажи;
- отходов производства (лом, стружка).

Другие доходы признаются прочими.

(выбор с учетом п. 4 ПБУ 9/99)

2. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) учитывается методом начисления исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

3. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и реализацией продукции, сырья, полуфабрикатов, тары и товаров для перепродажи.

Другие расходы признаются прочими.

(выбор с учетом п. 4 ПБУ 10/99)

4. Расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам (в т. ч.:

- неисключительные права на программное обеспечение;
- лицензии;
- банковские гарантии;
- расходы на страхование имущества;
- полисов страхования КАСКО, ОСАГО;
- рабочей конструкторской документации на изготовление продукции;
- расходы на электронную подписку системы «Главбух» и др. правовые системы;
- расходы на ЭЦП;
- другие расходы.

Учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов", признаются в отчетности соответствующим активом (дебиторская задолженность, запасы, внеоборотные активы). Порядок списания РБП исходя из количества календарных дней.

(выбор с учетом п. 16 ПБУ 10/99)

Раздел V. Финансовые активы, резервы и обязательства

Резервы и оценочные обязательства

1. Дебиторская задолженность организации подлежит регулярной оценке на предмет сомнительности, путем ежегодной инвентаризации.
2. При отсутствии реальной просрочки должником платежа и информации о признании должника банкротом вероятность непогашения долга считать отсутствующей. В случае просрочки должником платежа создавать резерв по сомнительным долгам в порядке и в размерах, установленных ст.266 НК РФ, на основании протокола инвентаризационной комиссии, если по окончании ежегодной инвентаризации дебиторов и кредиторов комиссия признает задолженность сомнительной.
3. Размер оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков формируется.

(выбор с учетом п. 15-17, 21-23 ПБУ 8/2010)

4. Прочие оценочные обязательства отражаются в учете и отчетности по мере их возникновения в соответствии с ПБУ 8/2010. Такие оценочные обязательства учитываются в учете и отражаются в отчетности при условии срока их реализации (исполнения) в течение 12 месяцев после отчетной даты. При сроке реализации более 12 месяцев обязательства учитываются и отражаются в отчетности с учетом корректировок (по дисконтированной стоимости с применением ставки, определяемой руководителем организации применительно к конкретному обязательству).

(выбор с учетом п. 5, 20 ПБУ 8/2010)

Долговые обязательства и государственные субсидии

1. Проценты по долговым обязательствам в соответствующей части (в т. ч. по частично израсходованным на эти цели суммам) включаются в стоимость актива только при условии, что:
 - период подготовки объекта к использованию составляет более 12 месяцев;
 - стоимость объекта составляет более 10 процентов от балансовой стоимости активов организации.

(выбор с учетом п. 7 ПБУ 15/2008)

2. Дополнительные расходы по долговым обязательствам не учитываются в составе расходов по кредитам и займам и относятся на прочие расходы в периоде их несения.

(выбор с учетом п. 8 ПБУ 15/2008)

3. Долгосрочные долговые обязательства организации:

- учитываются в таком качестве в балансе при сроке погашения в течение более 12 месяцев после отчетной даты;
- не переводятся в состав краткосрочных (полностью или в части текущих платежей) при наступлении срока платежа в течение ближайших 12 месяцев.

(выбор с учетом п. 19 ПБУ 4/99)

4. Средства целевого финансирования (в части бюджетных средств) учитываются исключительно при их фактическом поступлении.

(выбор с учетом п. 7 ПБУ 13/2000)

Активы и обязательства в иностранной валюте

1. Пересчет иностранной валюты в кассе организации и на банковских счетах (вкладах) организации в рубли производится:
 - на дату совершения операции в иностранной валюте;
 - на последнее число календарного месяца.

(выбор с учетом п. 7 ПБУ 3/2006)

Учет налога на прибыль

1. Организация применяет следующий порядок учета налога на прибыль:
 - условные расход и доход по налогу на прибыль отражаются на отдельном субсчете по дебету (кредиту) счета 99 в корреспонденции с отдельным субсчетом счета 68;
 - постоянные налоговые обязательства и активы отражаются на отдельном субсчете по дебету (кредиту) счета 99;
 - отложенные налоговые активы отражаются по дебету счета 09 в корреспонденции с отдельным субсчетом счета 68;
 - отложенные налоговые обязательства отражаются по кредиту счета 77 в корреспонденции с отдельным субсчетом счета 68.

(выбор с учетом п. 17-20 ПБУ 18/02)

3. Отложенные налоговые активы и обязательства в балансе отражаются в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств сальдированно.
(выбор с учетом п. 19 ПБУ 18/02)

Раздел VI. Бухгалтерская отчетность и контроль

Бухгалтерская отчетность

1. Организация для формирования и представления годовой отчетности использует рекомендованные формы отчетности, утв. Приказом Минфина России № 66н от 2 июля 2010 г.

(выбор с учетом ПБУ 4/99, Приказа Минфина России N 66н от 2 июля 2010 г.)

2. Организация представляет пользователям как годовую отчетность по состоянию на 31 декабря отчетного года, так и промежуточную (квартальную) отчетность. Управленческая отчетность формируется по графику и объему, утвержденному руководителем.

3. Бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, приложений к ним и пояснительной записки, а также аудиторского заключения, подтверждающего достоверность бухгалтерской отчетности организации, если она в соответствии с ФЗ подлежит обязательному аудиту. Состав отчетности определяется организацией самостоятельно. (выбор с учетом п. 48 ПБУ 4/99, ст.5 Закона от 31.12.2008 №307-ФЗ)

4. Обособленному раскрытию в бухгалтерской отчетности подлежат показатели по отдельным видам активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, превышающие 20 процентов от показателя соответствующей статьи.

Показатели по следующим статьям бухгалтерского баланса в любом случае подлежат раскрытию в разрезе:

– по статье "Основные средства" – в разрезе предусмотренных групп основных средств;

– по статьям "Заемные средства" и "Кредиторская задолженность" – в разрезе основных кредиторов, на которых приходится более 50 процентов от суммы данных статей;

– по статье "Дебиторская задолженность" – в разрезе основных дебиторов, на которых приходится более 50 процентов от суммы данной статьи. (выбор с учетом п. 11 ПБУ 4/99)

5. Организация не формирует отчетность в разрезе операционных и географических сегментов. Указанная отчетность может входить в состав управленческой отчетности по решению руководителя организации, а существенные выводы из нее – раскрываться в пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности. (выбор с учетом п. 2 ПБУ 12/2010)

6. Настоящая учетная политика составлена с учетом следующих допущений о будущих фактах хозяйственной деятельности:

- организация не осуществляет собственными силами НИОКР. При необходимости организация может выступать заказчиком таких работ или приобретать их готовые результаты;
- организация не выступает исполнителем по договорам строительного подряда;
- у организации есть производства длительного цикла, приходящихся на несколько отчетных периодов;
- организация не приобретает активы, отвечающие критериям финансовых вложений. (выбор с учетом ПБУ 19/02, ПБУ 9/99, ПБУ 17/02, ПБУ 2/2008)

6. Существенной признается ошибка, приводящая за отчетный период к искажению суммы по соответствующей статье отчетности:

- бухгалтерского баланса – в размере не менее 5 процентов;
- отчетов о финансовых результатах, об изменениях в капитале, о движении денежных средств – в размере не менее 10 процентов.

(выбор с учетом п. 3 ПБУ 22/2010)

Исправление существенных ошибок и изменения в учетной политике отражаются в бухгалтерской отчетности перспективно (без пересчета данных отчетности за прошлые отчетные периоды).

(выбор с учетом п. 9 ПБУ 22/2010, п. 15.1 ПБУ 1/2008)

7 Организация не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда";
- ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности";
- ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам";

Внутренний контроль

1. Отдельными приказами руководителя организации (по согласованию с главным бухгалтером) утверждаются:

– состав и порядок работы комиссии по приему и списанию основных средств и оборудования;
– перечень лиц, ответственных за оборот (получение, хранение, выдачу, учет) товарно-материальных ценностей.

– перечень лиц, имеющих право подписи доверенностей (в т. ч. на получение товарно-материальных ценностей).

(выбор с учетом п. 4 ПБУ 1/2008)

2. Порядок организации внутреннего контроля и перечень ответственных за его участки лиц также утверждается отдельным приказом руководителя организации.

(выбор с учетом п. 4 ПБУ 1/2008)

3. Инвентаризация активов и обязательств проводится:

- в случаях и в порядке, предусмотренных нормативными актами по бухучету и бухгалтерской отчетности, либо по распоряжению руководителя;
- в части кассы – на основании приказов руководителя организации не реже одного раза в год;
- в части товарно-материальных ценностей – ежегодно по состоянию на 31 декабря, в части основных средств – раз в два года по состоянию на 31 декабря;
- в части прочих статей – перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Состав инвентаризационной комиссии утверждается отдельным приказом руководителя организации.

(выбор с учетом п. 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.)

Начисление налогов

Начисления Платы за негативное воздействие на окружающую среду, налог на имущество, транспортный налог отражать с использованием кредита счета 68 "Расчеты по налогам и сборам" с использованием открытых субсчетов с корреспонденцией дебета счета 91.02.1 «Прочие расходы»

(выбор с учетом п. 7 ПБУ 1/2008).

Генеральный директор



И.Ш.Валеев

Приложение №2 к приказу

№1 от 09.01.2017г.

Учетная политика для целей налогообложения

Учетная политика ООО "УАХМ-Финанс" (далее – Организация) разработана в соответствии с главой 25 Налогового кодекса РФ "Налог на прибыль организаций", главой 21 Налогового кодекса РФ "Налог на добавленную стоимость", Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. "О бухгалтерском учете", Инструкцией к Плану счетов бухгалтерского учета.

Элементы и принципы учетной политики:

1. Общие положения

1.1. Ответственность за ведение налогового учета, формирование показателей декларации, ее подписание и своевременную подачу в налоговую инспекцию несет главный бухгалтер Организации.

2. Организация налогового учета

2.1. К учету принимаются документы, составленные в бумажном и (или) электронном виде (при условии их заверения квалифицированной электронной подписью).

2.2. Налоговый учет ведется обособленно от бухучета – в регистрах налогового учета, разработанных организацией самостоятельно. Перечень регистров налогового учета и их формы приведены в приложении № 1 к Учетной политике для целей налогообложения.

2.3. При выявлении ошибок (искажений), относящихся к прошлым налоговым (отчетным) периодам, которые привели к излишней уплате налога, перерасчет налоговой базы и суммы налога производится за налоговый (отчетный) период, в котором они выявлены.

2.4. Учет доходов и расходов ведется методом начисления на основании ст. 271 и 272 Налогового кодекса РФ.

3. Учет амортизируемого имущества

3.1. Срок полезного использования каждого основного средства определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, в пределах сроков, установленных для амортизационной группы, в которую должно быть

включено основное средство на основании Классификации основных средств, утв. Постановлением Правительства РФ № 1 от 1 января 2002 г. После реконструкции, модернизации или технического перевооружения основных средств срок полезного использования может быть увеличен в пределах сроков, установленных для амортизационной группы.

3.2. Срок полезного использования основных средств, бывших в эксплуатации, определяется равным сроку, установленному предыдущим собственником, уменьшенному на количество лет (месяцев) эксплуатации данных основных средств предыдущим собственником.

3.3. По следующим нематериальным активам срок полезного использования устанавливается равным трем годам:

- исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель;
- исключительное право автора или иного правообладателя на использование топологии интегральных микросхем;
- исключительное право патентообладателя на селекционные достижения;
- владение ноу-хау, секретной формулой или процессом, информацией в отношении промышленного, коммерческого или научного опыта;
- исключительное право на аудиовизуальные произведения.

По всем иным нематериальным активам срок полезного использования определяется исходя из срока действия патента, свидетельства (другого документа, охраняющего право на интеллектуальную собственность).

По нематериальным активам, по которым срок полезного использования определить невозможно, применяется срок, равный 10 годам.

3.4. Амортизация начисляется линейным методом по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам и нематериальным активам).

3.5. Амортизационная премия по всем основным средствам не применяется.

3.6. Норма амортизации основных средств, являющихся предметом договора лизинга, определяется без учета повышающего коэффициента.

3.7. По остальным основным средствам амортизация начисляется по основной норме амортизации без применения повышающих и понижающих коэффициентов.

3.8. Резерв на ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт основных средств признаются для целей налогообложения в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в сумме фактических затрат.

4. Учет материально-производственных запасов

4.1. Оценка при списании сырья и материалов, используемых в производстве, производится по методу ФИФО.

4.2. Стоимость имущества, не признаваемого амортизируемым, в целях расчета налога на прибыль учитывается в расходах единовременно в момент ввода в эксплуатацию.

5. Учет доходов и расходов

5.1. К прямым расходам на производство продукции относятся: – **Материальные расходы** на приобретение сырья, материалов, используемых в производстве либо выступающих необходимым компонентом при производстве товаров (работ, услуг), а также на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке в организации:

- аренда погрузчика;
 - доставка материалов;
 - испытание образцов;
 - исследование металла;
 - разработка документации и техническое сопровождение;
 - резка деталей, металла;
 - тара, упаковка, трафареты;
 - услуги по обработке сырья;
 - услуги рентген-контроля;
 - ремонт и обслуживание производственного оборудования, основных средств, инструментов.
- **Расходы на оплату труда** персонала производственного цеха;
- **Суммы страховых взносов** во внебюджетные фонды, ФСС НС начисленные на заработную плату персонала, участвующего в процессе производства продукции;
- **Суммы начисленной амортизации** по основным средствам, непосредственно используемым в производстве продукции;

5.2. Если прямые расходы, поименованные в пункте 5.1 учетной политики, к изготовлению конкретного вида продукции отнести невозможно, то они

подлежат распределению пропорционально прямым затратам, непосредственно относящимся к производству каждого вида продукции.

5.3. Прямые расходы, поименованные в пункте 5.1 учетной политики, распределяются между незавершенным производством и готовой продукцией пропорционально доле прямых затрат в плановой (нормативной, сметной) стоимости продукции.

5.4. При отсутствии реальной просрочки должником платежа и информации о признании должника банкротом вероятность не погашения долга считать отсутствующей. В случае просрочки должником платежа создавать резерв по сомнительным долгам в порядке и в рамках, установленных ст.266 НК РФ.

5.5. Резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию не создается.

5.6. Резерв предстоящих расходов на НИОКР не создается. Расходы, непосредственно связанные с выполнением научных исследований и (или) опытно-конструкторских разработок (НИОКР), включаются в состав прочих расходов в отчетном (налоговом) периоде, в котором завершены такие исследования или разработки (отдельные этапы работ), в полной сумме независимо от результата НИОКР.

5.7. Если в результате выполнения НИОКР организация получает исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, которые соответствуют критериям признания нематериальных активов в налоговом учете, данные нематериальные активы не признаются, а произведенные расходы на НИОКР учитываются в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией, в течение двух лет.

5.8. Все виды затрат на НИОКР включаются в состав прочих расходов без применения повышающего коэффициента.

5.9. Отчисления в резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников не производятся.

5.10. Отчисления в резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год не производятся.

5.11. Технологические потери (безвозвратные отходы) учитываются в составе расходов в соответствии с нормами, утвержденными в технологической карте ответственным лицом.

5.12. Доходы и расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам, распределяются равномерно в течение срока действия договора, к которому они относятся. В случае если дату окончания работ (оказания услуг) по договору определить невозможно, период распределения доходов и расходов устанавливается приказом руководителя организации.

5.13. Доходы по договорам с длительным (более одного налогового периода) производственным циклом, не предусматривающим поэтапную сдачу работ (услуг), признаются в момент реализации и подписания акта приема-передачи продукции.

5.14. Затраты, которые можно в равной мере учесть по разным основаниям (статьям, группам) расходов, признаются по одному из них в порядке, который определяется каждый раз индивидуально исходя из особенностей проведенной операции.

6. Учет убытков

6.1. Сумма убытка от уступки права требования по договору, срок погашения обязательств по которому еще не истек, определяется исходя из максимальной ставки процента, установленной для соответствующего вида валюты п. 1.2 ст. 269 Налогового кодекса РФ.

6.2. База по итогам налогового периода уменьшается на убытки, полученные по итогам предыдущих налоговых периодов. Такие убытки переносятся в полном объеме в течение 10 лет, следующих за налоговым периодом их получения, в очередности их получения.

7. Порядок расчета авансовых платежей

7.1. Уплата ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль производится исходя из прибыли, полученной в предыдущем квартале.

7.2. Для определения сумм авансовых платежей и налога, подлежащих уплате по местонахождению обособленных подразделений, используются показатели удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества и среднесписочной численности работников.

8. НДС

8.1. Для разграничения сумм входного НДС между операциями, облагаемыми и не облагаемыми НДС, открываются следующие дополнительные субсчета к счету 19 "Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям":

- по товарам (работам, услугам, имущественным правам), которые организация использует в облагаемых НДС операциях, – субсчет "К вычету";
- по товарам (работам, услугам, имущественным правам), которые организация использует в не облагаемых НДС операциях, – субсчет "В стоимость";
- по товарам (работам, услугам, имущественным правам), которые организация использует как в облагаемых, так и в освобожденных от налогообложения операциях, – субсчет "К распределению".

8.2. На субсчете "К вычету" счета 19 учитываются суммы налога, предъявленные поставщиками по товарам (работам, услугам), используемым

в деятельности, облагаемой НДС. Суммы налога, учтенные на данном субсчете, принимаются к вычету в порядке, установленном ст. 172 Налогового кодекса РФ, без ограничений.

8.3. Суммы входного НДС, предъявленные поставщиками при приобретении материалов (работ, услуг), относимых к расходам на необлагаемую деятельность, учитываются на субсчете "В стоимость" счета 19.

8.4. Момент определения налоговой базы при реализации товаров (работ, услуг), длительность производственного цикла изготовления которых составляет свыше шести месяцев, устанавливается как день отгрузки (передачи товаров, выполнения работ, оказания услуг).

Генеральный директор




И.Ш.Валеев