

Е Ж Е К В А Р Т А Л Ы Й О Т Ч Е Т

Общество с ограниченной ответственностью "Еврофинансы-Недвижимость"

Код эмитента: 36380-R

за 3 квартал 2011 г.

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

Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Генеральный директор
Дата: **08 ноября 2011 г.**

_____ **С.Е. Послов**

Генеральный директор, осуществляющий функции
главного бухгалтера
Дата: **08 ноября 2011 г.**

_____ **С.Е. Послов**

М.П.

Контактное лицо: **Генеральный директор, Генеральный директор, осуществляющий функции
главного бухгалтера, Послов Сергей Евгеньевич,**
Телефон: **(495) 545-35-35**
Факс: **(495) 644-43-43**
Адрес электронной почты: **corpfin@eufn.ru**
Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в
настоящем ежеквартальном отчете: **www.eufn.ru**

Оглавление

Оглавление.....	2
Введение	5
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	5
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента	5
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	5
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	5
1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента.....	7
1.5. Сведения о консультантах эмитента	7
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	7
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента.....	7
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	7
2.2. Рыночная капитализация эмитента	8
2.3. Обязательства эмитента.....	8
2.3.1. Кредиторская задолженность.....	8
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	8
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	9
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	9
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	9
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг.	9
2.5.1. Отраслевые риски	10
2.5.2. Страновые и региональные риски	10
2.5.3. Финансовые риски	11
2.5.4. Правовые риски	12
2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента	13
III. Подробная информация об эмитенте	14
3.1. История создания и развитие эмитента.....	14
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	14
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	14
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	14
3.1.4. Контактная информация.....	14
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	14
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	14
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	14
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	14
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	15
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	16
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	16
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий.....	16
3.2.6. Совместная деятельность эмитента.....	16
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	16
3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	16
3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	16
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	17
3.6.1. Основные средства.....	17
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	17
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	17
4.1.1. Прибыль и убытки	17
4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.....	18
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств.....	18
4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	19
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	19
4.3.2. Финансовые вложения эмитента	20
4.3.3. Нематериальные активы эмитента	21
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении	

лицензий и патентов, новых разработок и исследований	21
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	21
4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.....	22
4.5.2. Конкуренты эмитента	22
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.....	23
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	23
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	24
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.....	24
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	24
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	25
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.....	25
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	25
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	26
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	26
5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	26
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	26
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	26
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	26
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции')	27
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	27
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	27
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	28
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	28
VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация	28
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	28
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал	29
– отчет о прибылях и убытках	29
7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент (далее - сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента), за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год с приложением аудиторского заключения в отношении указанной отчетности	31
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	32
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	32
7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года	32
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	32
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....	32
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте.....	32
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента.....	32
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	32
8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	32
8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	33
8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами	33

уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	34
8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	34
8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	34
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	34
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	34
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)	34
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении	34
8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)	60
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска	60
8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска	60
8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием	63
8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента ..	63
8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	64
8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента	64
8.10. Иные сведения	68
8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	68

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

Государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента сопровождалась регистрацией проспекта эмиссии ценных бумаг, при этом размещение таких ценных бумаг осуществлялось путем открытой подписки или путем закрытой подписки среди круга лиц, число которых превышало 500.

Иной информации нет

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

I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Состав совета директоров эмитента

Совет директоров не предусмотрен Уставом

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
<i>Послов Сергей Евгеньевич</i>	<i>1960</i>

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом.

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **АКЦИОНЕРНЫЙ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК «ТРАНСКАПИТАЛБАНК» (ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО)**

Сокращенное фирменное наименование: **«ТКБ» ЗАО**

Место нахождения: **109147, Россия, г. Москва, ул. Воронцовская, д. 27/35**

ИНН: **7709129705**

БИК: **044525388**

Номер счета: **40702810500000004899**

Корр. счет: **30101810800000000388**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Банк ВТБ 24 (закрытое акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **ВТБ 24 ЗАО**

Место нахождения: **101000, Россия, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 35**

ИНН: **7710353606**

БИК: **044525716**

Номер счета: **30601810342000004972**

Корр. счет: **30101810100000000716**

Тип счета: **расчетный**

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Новая аудиторская компания»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Новая аудиторская компания»**

Местонахождение: **РФ, 109012, г. Москва, ул. Ильинка, д. 4, помещение 86-87**

Номер телефона: **8 (495) 227-79-27**

Номер факса: 8 (495) 698-12-85

Адрес электронной почты: info@auditlux.ru

Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор эмитента: **Саморегулируемая организация аудиторов некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России»**

Сокращенное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор эмитента: **СРО НП АПР**

Место нахождения саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор эмитента: **105120 г. Москва, 3-ий Сыромятнический переулок, д. 3/9, строение 3**

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях): **аудитор не участвует в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях)**

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: **2010 г.**

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

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

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

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

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

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

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

Наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **аудитор (должностные лица аудитора) не имеют долей в уставном капитале Эмитента;**

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

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: **отсутствуют родственные связи и тесные деловые взаимоотношения, совместная предпринимательская деятельность между аудитором (должностными лицами аудитора) и Эмитентом;**

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

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов: **основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения влияния указанных факторов, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора Эмитентом на предмет его независимости от Эмитента и отсутствия вышеперечисленных факторов.**

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: **процедура тендера не использовалась. Аудитор определяется исходя из его репутации и независимости с учетом соотношения критериев качества и стоимости оказываемых услуг.**

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: **В соответствии с п. 8.2.9 статьи**

8 устава Эмитента назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг относится к компетенции Общего собрания участников. Кандидатура аудитора для осуществления независимой проверки годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности Эмитента вносится любым участником Эмитента.

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

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

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам каждого из пяти последних завершённых финансовых лет, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: *ООО «Новая аудиторская компания» проводило независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за 2008 год, 2009 год и 2010 год. Фактический размер вознаграждения, без НДС, выплаченное эмитентом аудитором за проведение обязательного аудита бухгалтерской отчетности, предусмотренной федеральным законом от 21.11.1996 №129-ФЗ "О бухгалтерском учете":*

по итогам проверки за 2008 г. – 15 000 руб.

по итогам проверки за 2009 г. – 15 000 руб.

по итогам проверки за 2010 г. – 15 000 руб.

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги: *Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги не имеют места.*

1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Оценщики эмитентом не привлекались.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты эмитентом не привлекались.

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Иных подписей нет.

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Наименование показателя	III квартал 2011 г.
Стоимость чистых активов эмитента, тыс. руб.	- 1 252, 00
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	- 298 823,08
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	- 123 104,23
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	0,0055
Уровень просроченной задолженности, %	0
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	0
Доля дивидендов в прибыли, %	–
Производительность труда, тыс. руб./чел.	0
Амортизация к объему выручки, %	-

Расчет показателей производился по методике, рекомендуемой Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службой по финансовым рынкам от 10.10.2006 № 06-117/пз-н.

Анализ платежеспособности и финансового положения эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей в сравнении с аналогичным периодом предшествующего года (предшествующих лет):

– *Стоимость чистых активов за 3 квартал 2011 г. имеет отрицательное значение в виду наличия непокрытого убытка в размере 1 262 тыс. руб.;*

– *Показатель отношения суммы привлеченных средств к капиталу и резервам в 3 квартале 2011 г. имеет отрицательное значение ввиду наличия непокрытого убытка, кроме того, большое значение показателя указывает на то, что Общество существует за счет заемных средств, а именно за счет выпусков ценных бумаг и краткосрочных займов;*

– *Показатель отношения суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам имеет также отрицательное значение ввиду наличия непокрытого убытка;*

– *Показатель покрытия платежей по обслуживанию долгов имеет небольшое значение в виду низкого уровня чистой прибыли;*

– Просроченная кредиторская задолженность за III квартал 2011 г. отсутствовала. Что является положительным фактом для характеристики финансового положения эмитента и его платежеспособности.

– Оборачиваемость дебиторской задолженности равна нулю в III квартале 2011 г. в связи с отсутствием выручки.

– Доля дивидендов в прибыли не рассчитывается т.к. эмитент является обществом с ограниченной ответственностью.

– Производительность труда равна нулю в III квартале 2011 г. в связи с отсутствием выручки.

– Амортизация за рассматриваемый период не рассчитывается т. к. эмитент не имеет основных средств и нематериальных активов.

В целом, анализ значений приведенных показателей свидетельствует об удовлетворительном уровне платежеспособности и умеренно стабильном финансовом положении Эмитента.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

В связи с тем, что Эмитент не является открытым акционерным обществом, обыкновенные именные акции которых допущены к обращению организатором торговли на рынке ценных бумаг, информация о рыночной капитализации не приводится.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности эмитента с указанием срока исполнения обязательств за соответствующий отчетный период.

За III квартал 2011 г.

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.	33 163	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	x
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	x
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	x
Кредиты, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченные, тыс. руб.	0	x
Займы, тыс. руб.	1 508 102	2 200 000
в том числе просроченные, тыс. руб.	0	x
в том числе облигационные займы, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченные облигационные займы, тыс. руб.	0	x
Прочая кредиторская задолженность, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	x
Итого, тыс. руб.	1 541 265	2 200 000
в том числе просрочено, тыс. руб.	0	x

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности: *Указанных кредиторов нет.*

2.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и действующим на дату окончания отчетного квартала кредитным договорам и/или договорам займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату последнего заверченного отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

В случае, если эмитентом осуществлялась эмиссия облигаций, описывается исполнение эмитентом обязательств по каждому выпуску облигаций, совокупная номинальная стоимость которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего заверченного квартала, предшествующего государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций, а в случае, если размещение облигаций не завершено или по иным причинам не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска, - на дату окончания последнего заверченного квартала,

предшествующего государственной регистрации выпуска облигаций

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга	Валюта	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
<i>Неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением</i>	<i>Владелец облигаций</i>	<i>1 100 000 000</i>	<i>RUR</i>	<i>5 лет/16.12.2015 г.</i>	<i>Просрочка исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов отсутствует</i>
<i>Неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением</i>	<i>Владелец облигаций</i>	<i>1 100 000 000</i>	<i>RUR</i>	<i>5 лет/17.12.2015 г.</i>	<i>Просрочка исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов отсутствует</i>
<i>Займ</i>	<i>Общество с ограниченной ответственностью "Монолит Строй"</i>	<i>83 000 000</i>	<i>RUR</i>	<i>не позднее 30.11.2011 / 1 квартал 2011 г.</i>	<i>Просрочка исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов отсутствует</i>
<i>Займ</i>	<i>Общество с ограниченной ответственностью "Монолит Строй"</i>	<i>6 233 622,81</i>	<i>RUR</i>	<i>Не позднее 31.12.2011 г.</i>	<i>Просрочка исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов отсутствует</i>

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства отсутствуют.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

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

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

В отчетном квартале эмитентом не осуществлялось размещение ценных бумаг путем подписки.

2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг.

Инвестиции в ценные бумаги Эмитента связаны с определенной степенью риска. Поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы. Каждый из этих факторов может оказать существенное неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Эмитента.

Российский рынок ценных бумаг относится к развивающимся и на текущий момент является не достаточно экономически эффективным, подвержен влиянию факторов политического и спекулятивного характера. Объем российского рынка облигаций меньше, а волатильность цен

облигаций значительно выше, чем на западноевропейских и американских рынках. Ликвидность большинства российских облигаций в настоящее время, незначительна, спреды между ценой покупки и продажи могут быть существенными.

Ниже приведен подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг, в частности:

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

Политика эмитента в области управления рисками:

Политика Эмитента в области управления рисками базируется на комплексном подходе к оценке рисков и способам их минимизации. В случае возникновения одного или нескольких перечисленных выше рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Определение в настоящее время конкретных действий и обязательств Эмитента при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска событий не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

2.5.1. Отраслевые риски

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам: *ухудшение ситуации в отрасли может привести к тому, что деятельность Эмитента ограничится обслуживанием размещенных выпусков Облигаций. Однако ухудшение ситуации в отрасли Эмитента не окажет влияние на исполнение обязательств по ценным бумагам.*

Наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), а также предполагаемые действия эмитента в этом случае:

Внутренний рынок:

Эмитент не предполагает существенных изменений в отрасли на внутреннем рынке.

Внешний рынок:

Эмитент не предполагает существенных изменений в отрасли на внешнем рынке.

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

Внутренний рынок: *риски отсутствуют, так как Эмитент не использует сырье и услуги в своей деятельности.*

Внешний рынок: *риски отсутствуют, так как Эмитент не использует сырье и услуги в своей деятельности.*

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

Внутренний рынок: *риски отсутствуют, так как Эмитент оказывает только консультационные услуги в незначительном объеме и доход от данных услуг не влияет на исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам.*

Внешний рынок: *риски отсутствуют, так как Эмитент не осуществляет продаж продукции и/или услуг на внешнем рынке.*

2.5.2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность:

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность в Российской Федерации. В связи с этим страновые риски Эмитента зависят от экономической и политической ситуации в Российской Федерации в целом.

Международными рейтинговыми агентствами Fitch, Moody's и Standard & Poor's России был присвоен рейтинг инвестиционного уровня, в соответствии с которым, экономическая и политическая ситуация в России оценивается как неопасная в краткосрочной перспективе. Так, рейтинговым агентством Standard&Poors Российской Федерации присвоен долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте «BBB+/A-2» до «BBB/A-3» (прогноз «Стабильный»), рейтинговым агентством Moody's – Baa1 (долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте, прогноз «Стабильный»),

рейтинговым агентством Fitch – BBB (долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте, прогноз «Стабильный»).

Экономика России не защищена от рыночных спадов и замедления экономического развития в других странах мира, а также от масштабных экономических кризисов, подобных кризису банковской ликвидности в США. Финансовые проблемы или обостренное восприятие рисков инвестирования в страны с развивающейся экономикой могут снизить объем иностранных инвестиций в Россию и оказать отрицательное воздействие на российскую экономику. Кроме того, поскольку Россия производит и экспортирует большие объемы природного газа и нефти, российская экономика особо уязвима перед изменениями мировых цен на природный газ и нефть, а падение цены природного газа и нефти может замедлить или поколебать развитие российской экономики. В настоящее время остается проблемой и динамика роста цен на потребительскую продукцию в стране. Доля данного риска, по мнению эмитента, незначительна.

В России продолжаются политические, экономические и социальные изменения, что несет в себе определенные политические и экономические риски.

Являясь страной с переходной экономикой, Россия пока не имеет достаточно развитой деловой и законодательной инфраструктуры. Более того, Правительство Российской Федерации еще не завершило реформы, направленные на создание банковской, судебной, налоговой, административной и законодательной систем.

Эти риски сохраняются в современной российской экономике, что приводит, в частности, к таким результатам, как неконвертируемость национальной валюты за рубежом, низкий уровень ликвидности на рынках долгосрочного кредитования и инвестиций, а также по-прежнему, высокий уровень инфляции.

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в регионе, в котором Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность: Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность в г. Москва. Москва является политически стабильным регионом. В связи с этим риски, связанные с политической ситуацией в регионе, отсутствуют. Экономические риски связаны с существующим мировым финансовым кризисом. По оценкам эмитента в Москве эти риски ниже, чем в среднем по стране.

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

Экономические факторы в подавляющем большинстве находятся вне контроля Эмитента, равно как и политическая ситуация в стране. Экономическая перспектива Российской Федерации во многом зависит от эффективности экономических мер, финансовых механизмов и денежной политики, предпринимаемых Правительством, а также развития фискальной, правовой и политической систем.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране на деятельность компании Эмитент предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе: сокращение расходов, сокращение инвестиционных планов, ведение взвешенной политики в области привлечения заемных средств.

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:

Введение чрезвычайного положения и проведения крупномасштабных забастовок не окажут существенного влияния на деятельность Эмитента, такие риски минимальны и маловероятны как в стране, так и в регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика. Возможность военных конфликтов также оценивается как маловероятная.

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

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в том числе повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, не оказывают существенного влияния на эмитента, поскольку регион деятельности эмитента не подвержен таким рискам.

Вероятность возникновения катастроф техногенного характера является незначительной. В настоящее время количество функционирующих предприятий, использующих ядовитые, горючие или радиоактивные материалы, существенно уменьшилось по сравнению с периодом до 1990 года. Подобные объекты, функционирование которых связано с угрозой для окружающей среды и населения, жёстко контролируются со стороны проверяющих организаций.

2.5.3. Финансовые риски

В случае возникновения одного из нескольких перечисленных ниже рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Параметры проводимых мероприятий

будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля Эмитента.

Описание подверженности 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: *повышение процентных ставок может привести к тому, что деятельность Эмитента ограничится обслуживанием размещенных выпусков Облигаций. Эмитент не подвержен рискам, связанным с изменением курса обмена иностранных валют.*

Описание подверженности финансового состояния эмитента, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски): *финансовое состояние, ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности Эмитента не подвержены изменению валютного курса в существенной степени.*

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента: *подверженность Эмитента риску изменения курса обмена иностранных валют, оценивается Эмитентом как незначительная, так как все обязательства Эмитента выражены в валюте Российской Федерации. Эмитент подвержен риску изменения процентных ставок. В случае увеличения процентных ставок, возрастут затраты по обслуживанию заемных средств.*

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

- пересмотр инвестиционной политики в целях сокращения сроков заимствования;*
- работа с краткосрочными ликвидными активами.*

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам, критическое, по мнению эмитента, значение инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению риска, вызванного инфляцией:

Риск неисполнения обязательств по облигациям эмитентом расценивается как крайне низкий, поскольку уровень долговой нагрузки в ближайшие годы планируется сохранять на невысоком уровне. Это позволяет говорить о низкой степени зависимости эмитента от внешних источников финансирования и от колебаний уровня процентных ставок.

Критические, по мнению эмитента, значения инфляции, которые могут повлиять на выплаты по облигациям эмитента – 25-30% годовых. Достижение инфляцией критического уровня эмитент считает очень маловероятным.

В случае, если критические, по мнению эмитента, величины инфляции будут достигнуты в период обращения облигаций эмитента в целях уменьшения указанного риска эмитент предпримет меры для ускорения оборота денежных средств эмитента, дебиторской задолженности эмитента

Показатели финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков, в том числе риски, влияющие на указанные показатели финансовой отчетности эмитента, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

В случае достижения показателя инфляции критических значений, а также резкого изменения процентных ставок, наибольшим изменениям будут подвержены следующие показатели финансовой отчетности: прибыль, размер дебиторской и кредиторской задолженности. Достижение показателя инфляции критических значений может повлиять на выплаты по облигациям эмитента, что может вызвать увеличение кредиторской задолженности, а также может вызвать увеличение дебиторской задолженности, и, как следствие, возникновение сомнительной задолженности. Рост процентных ставок увеличит стоимость заимствований для Эмитента, соответственно это может негативно отразиться на финансовом состоянии Эмитента, в частности увеличит операционные расходы Эмитента и уменьшит прибыль.

2.5.4. Правовые риски

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

Внутренний рынок:

Изменение валютного регулирования: *риск изменения валютного регулирования на внутреннем рынке не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента. Цены на услуги Эмитента устанавливаются в рублях. Таким образом, можно сказать, что влияние данного вида риска на Эмитента минимально.*

Изменение налогового законодательства: *Анализ последних тенденций развития налогового законодательства в Российской Федерации не позволяет сделать однозначных выводов об общем направлении движения налоговых реформ. Пока можно лишь отметить, что в целом, последние законодательные инициативы органов государственной власти были направлены на снижение налогового бремени и создание более гибкой системы налоговых норм. Вместе с тем, нормы доходов в отдельных отраслях российской промышленности были несколько снижены вследствие внесения ряда*

изменений в налоговое законодательство. Российское законодательство в области налогообложения в отдельных случаях допускает достаточно широкое толкование. В последние годы, действия налоговых органов однозначно дали понять, что зачастую, не все моменты, допускающие двойственное толкование, интерпретируются представителями налоговых органов в пользу налогоплательщика. С этим могут быть связаны дополнительные риски практически для любого хозяйствующего субъекта в Российской Федерации. Применение санкций к Эмитенту или лицам, занимающим должности в его органах управления, может негативно отразиться на деятельности Эмитента. Эмитент полагает, что в целом, его понимание норм налогового законодательства совпадает с позицией налоговых органов, в которых он зарегистрирован в качестве налогоплательщика, однако не может полностью исключить возможность расхождений в этих вопросах.

Изменение правил таможенного контроля и пошлин: правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внутреннем рынке, отсутствуют.

Изменение требований по лицензированию основной деятельности Эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): возможность изменения требований по лицензированию основной деятельности Эмитента рассматривается как незначительная.

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

Внешний рынок:

Изменение валютного регулирования: риск изменения валютного регулирования не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента.

Изменение налогового законодательства: риск изменения налогового законодательства на внешнем рынке не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента.

Изменение правил таможенного контроля и пошлин: правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, оцениваются как незначительные.

Изменение требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): риск изменения требований по лицензированию на внешнем рынке не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента.

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

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

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

Указанные риски отсутствуют, поскольку эмитент не участвует и не участвовал в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента. При этом, существенными эмитент считает возможные потери (приобретения), размер которых превышает 10% активов эмитента.

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

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии, отсутствуют; Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

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

Риски, связанные с возможной ответственностью Эмитента по долгам третьих лиц расцениваются как незначительные.

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

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

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 "Еврофинансы-Недвижимость"*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ООО "Еврофинансы-Недвижимость"*

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

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

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования:

Наименование эмитента в течение времени его существования не менялось.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1057746379976**

Дата регистрации: **05.03.2005 г.**

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

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации, а также срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели: **6 лет 8 месяцев**

Эмитент создан на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

Эмитент учрежден в 2005 г. с целью управления недвижимым имуществом. С момента создания Эмитент не приступил к основному виду деятельности. Общество выпустило облигации на общую сумму 2 200 000 000 рублей. С 2011 года облигации обращаются на бирже ЗАО «ФБ ММВБ». В 4 квартале 2011 года Эмитент планирует разместить облигации на общую сумму 1 500 000 000 рублей.

3.1.4. Контактная информация

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

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: **119049, Россия, г. Москва, ул. Шаболовка 10 корп. 2**

Адрес для направления корреспонденции: **119049, Россия, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10 корп. 2**

Телефон: **(495) 545-35-35**

Факс: **(495) 644-43-13**

Адрес электронной почты: **corpfin@eufn.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумаг: www.eufn.ru.

Специального подразделения эмитента по работе с инвесторами эмитента нет.

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7705649816

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды ОКВЭД
70.32
45.21
51.13.2
51.14.2
51.70
52.12

52.48
63.30
65.21
65.22
65.23
65.23.1
65.23.3
67.13
67.13.1
67.13.4
70.11
70.12
70.20
70.31
72.10
74.11
74.13.1
74.14
74.15.1
74.15.2
74.40
74.50
74.84
91.11

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукция (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента:

Наименование показателя	III квартал 2011 г.
Вид хозяйственной деятельности: консультационные услуги	
Объем выручки от данного вида деятельности, тыс. руб.	-
Доля объема выручки от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки, %	-

Наименование показателя	III квартал 2011 г.
Вид хозяйственной деятельности: операции с ценными бумагами	
Объем выручки от данного вида деятельности, тыс. руб.	-
Доля объема выручки от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки, %	-

Описание изменения размера выручки (доходов) Эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений: **Изменений не было. За III квартал 2010 г. выручка у Общества также отсутствовала.**

Эмитент осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации.

Деятельность Эмитента не подвержена сезонным колебаниям.

Общая структура себестоимости эмитента за последний заверченный финансовый год, предшествующий первому кварталу, а также за первый квартал текущего финансового года по указанным статьям в процентах от общей себестоимости: **Эмитент с даты своего создания не осуществлял деятельность, связанную с производством товаров или оказанием услуг, в связи с этим себестоимость отсутствует, и структура себестоимости не приводится.**

Новые виды продукции (работ, услуг) не предлагаются Эмитентом на рынке его основной деятельности.

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность и произведены расчеты, отраженные в настоящем ежеквартальном отчете:

Российские стандарты бухгалтерского учета:

Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г № 34н.

Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации ПБУ 4/99», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 6 июля 1999 года №43н.

Приказ Министерства финансов РФ от 02 июля 2010 года №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Поставщиков эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья) в III квартале 2011 г. не было.

Информация об изменении цен на основные материалы и товары (сырье) за III квартал 2011 г. не приводится, так как Эмитент не осуществлял закупок материалов и товаров (сырья).

В III квартале 2011 года импорт не осуществлялся.

Прогноз в отношении доступности источников в будущем и возможных альтернативных источниках не приводится, так как Эмитент не осуществлял закупок материалов и товаров (сырья).

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

В соответствии с целями создания Эмитент осуществляет деятельность на рынке управления недвижимым имуществом, но в настоящее время пока не приступил к основному виду деятельности.

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

Эмитент с даты своего создания не осуществлял деятельность, связанную с производством товаров или оказанием услуг, в силу этого факторы не приводятся.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Эмитент не имеет следующих специальных разрешений (лицензий):

на использование ограничено оборотоспособных объектов, природных ресурсов;

на осуществление банковских операций;

на осуществление страховой деятельности;

на осуществление деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг;

на осуществление деятельности инвестиционного фонда;

на осуществление иной деятельности, которая имеет существенное значение для эмитента.

Основной вид деятельности эмитента не лицензируется.

3.2.6. Совместная деятельность эмитента

Эмитент не ведет совместную деятельность с другими организациями.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Краткое описание планов Эмитента в отношении будущей деятельности: *Эмитент планирует осуществить размещение облигационного займа и осуществлять обслуживание данного займа, так же как и предыдущих облигационных займов. Кроме того, Эмитент намеревается в будущем приступить к осуществлению управления недвижимым имуществом.*

Краткое описание планов Эмитента в отношении источников будущих доходов: *Эмитент планирует, что основным источником будущих доходов будут являться выручка от управления недвижимым имуществом.*

Краткое описание планов, касающихся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности: *Указанные планы у эмитента отсутствуют.*

Изменение основной деятельности не планируется.

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

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

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

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

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «МЕЖРЕГИОНИНВЕСТ»*

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

ИНН: *5008033230*

ОГРН: *1025001200575*

Дочернее общество: *Да*

Зависимое общество: *Нет*

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *эмитенту*

принадлежит доля в уставном капитале, которая составляет более 50 %.

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: **100**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

Описание основного вида деятельности общества. Описание значения общества для деятельности эмитента: **капиталовложения в собственность. Имеет существенное значение для деятельности эмитента.**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества: **Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен уставом.**

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %
Жданов Дмитрий Анатольевич	1967 г.р.	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом.

Дополнительная информация отсутствует.

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

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

3.6.1. Основные средства

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации на дату окончания соответствующего отчетного периода: **Эмитент не имел основных средств на дату окончания III квартала 2011 г.**

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: **Амортизация по основным средствам не начисляется в связи с отсутствием таковых.**

Результаты и способ последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение 5 последних завершаемых финансовых лет либо с даты государственной регистрации эмитента, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет: **Эмитент не имел основных средств на дату окончания каждого завершаемого финансового года.**

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

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

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Наименование показателя	III квартал 2011 г.
Выручка, тыс. руб.	0
Валовая прибыль, тыс. руб.	0
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)), тыс. руб.	87
Рентабельность собственного капитала, %	- 6,95
Рентабельность активов, %	0,002
Коэффициент чистой прибыльности, %	-
Рентабельность продукции (продаж), %	-
Оборачиваемость капитала, раз	0
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	- 1 262
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, %	0,00033

Расчет показателей производился по методике, рекомендуемой Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службой по финансовым рынкам от 10.10.2006 № 06-117/пз-н.

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

Основным видом деятельности эмитента в соответствии с целями его создания является управление недвижимым имуществом, но с даты гос. регистрации (2005 г.) эмитент не осуществлял основной вид деятельности. В связи с этим выручка отсутствовала за III квартал 2011 г. Соответствующее значение и у валовой прибыли.

В III квартале 2011 г. обществом была получена небольшая чистая прибыль в основном за счет процентов к получению.

Рентабельность собственного капитала имеет отрицательное значение в III квартале 2011 г. – наличием непокрытого убытка.

В III квартале 2011 г. значение рентабельности активов очень низкое, что является результатом небольшой чистой прибыли и свидетельствует о сниженной кредитоспособности Эмитента.

Коэффициент чистой прибыльности и рентабельность продукции (продаж) не могут быть рассчитаны в виду того, что эмитентом не была получена выручка в указанный период.

Похожая ситуация с показателем «оборачиваемость капитала», значение которого равно нулю в виду отсутствия выручки.

В III квартале 2011 г. непокрытый убыток составил 1 262 тыс. руб., в виду того что общество имело убыток в предыдущих отчетных периодах, и низкий уровень чистой прибыли в отчетном периоде, что является показателем финансовой неустойчивости и убыточности общества.

Из соотношения непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса следует, что непокрытый убыток имеет небольшой процент в валюте баланса.

Информация о причинах, которые, по мнению органов управления Эмитента, привели к убыткам/прибыли Эмитента, отраженным в бухгалтерской отчетности по состоянию на момент окончания отчетного квартала в сравнении с аналогичным периодом предшествующего года (предшествующих лет).

Эмитент уменьшил непокрытый убыток в 3 квартале 2011 г. по сравнению с аналогичным периодом 2010 года. Чистая прибыль увеличилась незначительно.

Мнение каждого из органов управления эмитента относительно упомянутых причин или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента и аргументация, объясняющая их позицию: Мнения каждого из органов управления Эмитента совпадают.

4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности

С момента своего создания эмитент не осуществлял основной деятельности, в связи с этим описание факторов, повлиявших на изменение размера выручки и прибыли от основной деятельности не приводится. Выручка отсутствовала в III квартале 2010 г. и за III квартал 2011 г., в связи с этим динамика изменения не приводится. На величину полученной выручки и прибыли оказали влияние такие факторы как инфляция и изменение курсов иностранных валют.

Оценка влияния данных факторов: Указанные факторы являются основными, они оказали преобладающее влияние на рост изменение выручки.

Мнение каждого из органов управления эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и аргументация, объясняющая их позицию: Мнения каждого из органов управления Эмитента совпадают.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Наименование показателя	III квартал 2011 г.
Собственные оборотные средства, тыс. руб.	- 52 552
Индекс постоянного актива	- 40,97
Коэффициент текущей ликвидности	2,39
Коэффициент быстрой ликвидности	2,39
Коэффициент автономии собственных средств	-0,0003

Расчет показателей производился по методике, рекомендуемой Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службой по финансовым рынкам от 10.10.2006 № 06-117/пз-н.

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности Эмитента, достаточности собственного капитала Эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов Эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей в сравнении с аналогичным периодом предшествующего года (предшествующих лет), а также описание факторов, которые, по мнению

органов управления эмитента, привели к изменению приведенных показателей по сравнению с предыдущим отчетным периодом на 10 или более процентов:

Величина собственных оборотных средств характеризует ту часть собственного капитала предприятия, которая является источником покрытия его текущих активов (т.е. активов, имеющих оборачиваемость менее одного года). Это расчетный показатель, зависящий как от структуры активов, так и от структуры источников средств. Из представленных данных видно, что Эмитент имеет дефицит собственных оборотных средств в III квартале 2011 г., что негативно отражается на платежеспособности Эмитента, достаточности собственного капитала Эмитента. Причиной отрицательной величины собственных оборотных средств является полученный обществом убыток еще в 2009 году, т.к. полученная прибыль в предшествующие и отчетный периоды не перекрыла убыток.

Величина индекса показывает, что сумма внеоборотных активов и долгосрочной дебиторской задолженности превышает величину собственного капитала, что является негативным фактом. По итогам III квартала 2011 г. показатель имеет отрицательное значение, что вызвано наличием непокрытого убытка, превышающего величину уставного капитала.

Нормативное значение Коэффициента текущей ликвидности находится в интервале от 1 до 2. Значения данного показателя у Эмитента отсутствуют о достаточно высоком уровне ликвидности и платежеспособности Эмитента.

Коэффициент быстрой ликвидности на протяжении соответствует значению коэффициента текущей ликвидности вследствие отсутствия у Эмитента неликвидных активов (запасов, НДС по приобретенным ценностям). Значение коэффициента соответствует нормативным.

Коэффициент автономии собственных средств показывает долю собственного капитала в активах и характеризует степень финансовой независимости от кредиторов. Показатель имеет отрицательное значение, что было вызвано наличием непокрытого убытка.

Мнение каждого из органов управления эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента и аргументация, объясняющая их позицию: *Мнения каждого из органов управления Эмитента совпадают.*

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Наименование показателя	III квартал 2011 г.
а) размер уставного капитала Эмитента, тыс. руб.	10
б) стоимость акций, выкупленных Эмитентом для перепродажи, тыс. руб., с указанием % таких акций от размещенных	-
в) размер резервного капитала, формируемого за счет отчислений из прибыли Эмитента, тыс. руб.	-
г) размер добавочного капитала, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость тыс. руб.	-
д) размер нераспределенной чистой прибыли, тыс. руб.	- 1 262
е) общая сумма капитала Эмитента, тыс. руб.	- 1 252

Размер уставного капитала, приведенном в настоящем пункте, соответствует размеру уставного капитала, указанному в учредительных документах Эмитента.

Размер оборотных средств Эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью Эмитента (в тыс. руб.):

Наименование показателя	III квартал 2011 г.
Запасы	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев)	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев)	132 698
Краткосрочные финансовые вложения	3 555 598
Денежные средства	25
Прочие оборотные активы	402
Итого оборотные активы	3 688 723

Структура оборотных средств Эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью Эмитента (в процентах от общей суммы оборотных средств):

Наименование показателя	III квартал 2011 г.
Запасы	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12	0

месяцев)	
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев)	3,5974 %
Краткосрочные финансовые вложения	96,3910 %
Денежные средства	0,0007 %
Прочие оборотные активы	0,0109 %
Итого оборотные активы	100%

Источники финансирования оборотных средств Эмитента: *займы и кредиторская задолженность*.

Политика Эмитента по финансированию оборотных средств, а также факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления: *политика по финансированию оборотных средств заключается в достижении оптимального соотношения собственных и привлеченных источников*.

Факторы, которые могут повлечь изменения в политике финансирования оборотных средств, оценка вероятности их появления: *снижение получаемых доходов Эмитентом (вероятность оценивается, как низкая) и изменение стоимости привлекаемых кредитов (вероятность оценивается, как средняя)*.

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

Перечень финансовых вложений Эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания III квартала 2011 г.

Объект финансового вложения	Выданный займ
полное и сокращенное фирменные наименования	Компания «ФИНИСС ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД», сокращенного наименования нет
место нахождения	Харалампу Муску, 14 Артемисия Бизнес Центр, 1 этаж Офис 101, а/я 29000 2084, Никосия, Кипр
Размер вложения в денежном выражении	1 100 000 000 рублей
Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты	5%/22.12.2015 г.
Величина потенциальных убытков, связанных с банкротством организации (предприятия), в которое были произведены инвестиции	1 100 000 000 рублей

Объект финансового вложения	Выданный займ
полное и сокращенное фирменные наименования	Компания «ФИНИСС ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД», сокращенного наименования нет
место нахождения	Харалампу Муску, 14 Артемисия Бизнес Центр, 1 этаж Офис 101, а/я 29000 2084, Никосия, Кипр
Размер вложения в денежном выражении	1 100 000 000 рублей
Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты	5%/23.12.2015 г.
Величина потенциальных убытков, связанных с банкротством организации (предприятия), в которое были произведены инвестиции	1 100 000 000 рублей

Объект финансового вложения	Процентный займ
полное и сокращенное фирменные наименования	Общество с ограниченной ответственностью «Единая Европа - Элит»; ООО «Единая Европа - Элит»
ИНН	7717115270
место нахождения	129515, г. Москва, ул. Академика Королева, д. 9, стр. 5
Размер вложения в денежном выражении	50 000 000 рублей
Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты	16,5 %/не позднее 18.08.2012 г.
Величина потенциальных убытков, связанных с банкротством организации (предприятия), в которое были произведены инвестиции	50 000 000 рублей

Иные финансовые вложения эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его

финансовых вложений за III квартал 2010 г. *отсутствуют*.

Средства Эмитента не размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в кредитных организациях, в отношении которых было принято решение о реорганизации, ликвидации, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами).

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми Эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета: *российские стандарты бухгалтерского учета*.

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

Информация о составе нематериальных активов, о первоначальной (восстановительной) стоимости нематериальных активов и величине начисленной амортизации за последний заверченный финансовый год, а также за первый квартал текущего финансового года: *нематериальные активы у Эмитента отсутствуют*.

Нематериальные активы не вносились в уставный капитал и не поступали в безвозмездном порядке.

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми Эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах: *российские стандарты бухгалтерского учета*.

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 на соответствующий отчетный период, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств Эмитента в такой отчетный период: *Деятельность Эмитента не связана с необходимостью активного ведения политики в области научно-технического развития.*

Сведения о создании и получении Эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектах интеллектуальной собственности: *Эмитент не имеет каких-либо прав на объекты интеллектуальной собственности (патенты, изобретения, полезные модели, промышленные образцы, товарные знаки и проч.).*

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для Эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков: *Риски, связанные с возможностью истечения срока действия патентов и свидетельств на интеллектуальную собственность отсутствуют.*

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

В связи с тем, что с даты своего создания эмитент не осуществлял свою основную деятельность, в данном пункте приводится информация о сфере корпоративного долга.

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет основную деятельность, за 5 последних заверченных финансовых лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет основную деятельность: Начиная с 1999 года, с момента становления рынка корпоративного долга в России, и до сер. 2008 г. рынок корпоративных облигаций динамично растет. Расширение рынка, в целом, достигается за счет увеличения количества размещенных ценных бумаг нефинансовыми структурами и их суммарного объема. Структура эмиссионной активности в пределах года на протяжении всего периода оставалась стабильной. Однако с 2008 г. имеет место мировой финансовый кризис, что сказалось на снижении активности на первичном рынке ценных бумаг.

В последние годы наблюдается тенденция роста доли долгосрочных выпусков облигаций. Такие изменения могут быть вызваны, прежде всего, развитием рынка облигаций, фактически конкурирующим с рынком банковских кредитов.

При сравнительно равной стоимости заимствования средств, ставки по рублевым кредитам превышают размер процентных ставок по корпоративным облигациям. При этом срок обращения облигаций существенно превышает сроки предоставления кредитов, а средний объем выпуска облигаций превышает средний объем банковского кредита.

Привлекая средства на рынке корпоративного долга, эмитенты в первую очередь опираются на следующие преимущества:

1. Организация финансирования инвестиционных проектов, текущей деятельности (более долгосрочный инструмент).

2. Формирование публичной кредитной истории (приводит к удешевлению заимствованных средств).

3. Позиционирование бренда на финансовых рынках (имидж, доверие потенциальных инвесторов).

4. Беззалоговый инструмент дополнительного привлечения денежных ресурсов.

5. Замещение краткосрочных кредитных займов долгосрочным финансированием.

Эмитент полагает, что в долгосрочной и среднесрочной перспективе динамика развития российского рынка ценных бумаг будет положительной.

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

– состояние мировой финансовой системы;

– развитие отечественного фондового рынка и постоянный рост объемов финансовых ресурсов привлекаемых компаниями;

– увеличение инвестиций в реальный сектор экономики и динамичный рост промышленного производства в Российской Федерации, в особенности в нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности.

Общая оценка результатов деятельности эмитента в отрасли:

Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли:

Общество успешно осуществило два облигационных займа на общую сумму 2 200 000 000 рублей.

На данный момент облигации Общества находятся в стадии обращения на бирже. Срок выплаты купонов не наступил. Кроме того, Эмитент планирует осуществить третий облигационный займ на общую сумму 1 500 000 000 рублей.

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты): результаты деятельности удовлетворительные в виду успешного обращения облигаций Эмитента на бирже.

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

4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия, влияющие на деятельность Эмитента и результаты такой деятельности. Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий.

Факторы и условия, влияющие на деятельность Эмитента и прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: на деятельность Эмитента на российском рынке оказывают влияние факторы определяющие развитие рынка в целом. Эмитент предполагает, что действие данных факторов в будущем сохранится.

Результаты деятельности эмитента: результаты деятельности Эмитента в связи с их отсутствием не оцениваются.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: в стабильной экономической ситуации указанные факторы и условия будут действовать неограниченно долго.

Действия, предпринимаемые Эмитентом, и действия, которые Эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий: планирование деятельности на основании анализа экономической ситуации.

Способы, применяемые Эмитентом, и способы, которые Эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента: планирование деятельности на основании анализа экономической ситуации.

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 отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов): ухудшение конъюнктуры рынка, повторение мирового финансового кризиса, отсутствие или низкий уровень ликвидности банков.

Эмитент оценивает вероятность появления и реализации упомянутых выше факторов как незначительную.

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

По мнению руководства эмитента, к данным факторам можно отнести улучшение макроэкономической ситуации, рост промышленного производства, рост цен на нефть. Вероятность наступления таких событий (возникновения факторов) в среднесрочной перспективе оценивается как средняя. Продолжительность действия событий/факторов не ограничена.

4.5.2. Конкуренты эмитента

Основные существующие и предполагаемые конкуренты Эмитента: Эмитент не имеет конкурентов по основному виду деятельности, включая конкурентов за рубежом.

Факторы конкурентоспособности Эмитента с описанием степени их влияния на

конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг): *факторы конкурентоспособности Эмитента не приводятся в связи с отсутствием конкурентов.*

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

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

Органы управления общества:

- *общее собрание участников;*
- *единоличный исполнительный орган (генеральный директор).*

Высшим органом управления Эмитента является общее собрание участников.

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом общества - генеральным директором.

Генеральный директор избирается общим собранием участников.

Компетенция общего собрания участников:

В соответствии со ст. 8 Устава Общества:

8.2. К компетенции Общего собрания участников относятся:

8.2.1. Определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций.

8.2.2. Изменение Устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества, утверждение новой редакции Устава.

8.2.3. Избрание Генерального директора и досрочное прекращение его полномочий, установление размеров выплачиваемых ему вознаграждений и компенсаций, а также принятие решения о передаче полномочий Генерального директора управляющему, утверждение такого управляющего и условий договора с ним.

8.2.4. Если деятельность Общества требует, то Общее собрание Участников вправе создать Совет директоров Общества.

8.2.5. Утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов.

8.2.6. Принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества.

8.2.7. Утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества).

8.2.8. Принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг.

8.2.9. Избрание членов Ревизионной комиссии, назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг. Принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества.

8.2.10. Назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов.

8.2.11. Утверждение Положений о Генеральном директоре и Ревизионной комиссии Общества.

8.2.12. Утверждение денежной оценки неденежных вкладов в уставный капитал, вносимых участниками Общества или принимаемыми в Общество третьими лицами.

8.2.13. Решение об одобрении Обществом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность согласно ст. 45 Федерального закона "Об обществах с ограниченной ответственностью", а также решение об одобрении крупной сделки согласно ст. 46 Федерального закона "Об обществах с ограниченной ответственностью".

8.2.14. Распределение доли, принадлежащей Обществу, между участниками Общества или продажа доли, принадлежащей Обществу, некоторым участникам Общества или третьим лицам.

8.2.15. Выплата действительной стоимости имущества участниками Общества при обращении взыскания на долю в уставном капитале одного из участников Общества.

8.2.16. Решение вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания участников, не может быть передано исполнительному органу.

Компетенция единоличного исполнительного органа (генерального директора):

В соответствии со ст. 9 Устава Общества:

Генеральный директор общества:

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

- *выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;*
- *издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;*
- *рассматривает текущие и перспективные планы работ;*
- *обеспечивает выполнение планов деятельности Общества;*
- *утверждает правила, процедуры и другие внутренние документы Общества, за исключением документов, утверждение которых отнесено настоящим Уставом к компетенции Общего собрания участников Общества;*
- *определяет организационную структуру Общества;*
- *обеспечивает выполнение решений Общего собрания участников;*
- *подготавливает материалы, проекты и предложения по вопросам, выносимым на рассмотрение Общего собрания участников;*
- *распоряжается имуществом Общества в пределах, установленных Общим собранием участников, настоящим Уставом и действующим законодательством;*
- *утверждает штатные расписания Общества, филиалов и представительств Общества;*
- *открывает расчетный, валютный и другие счета Общества в банковских учреждениях, заключает договоры и совершает иные сделки, выдает доверенности от имени Общества;*
- *утверждает договорные тарифы на услуги и продукцию Общества;*
- *обеспечивает организацию бухгалтерского учета и ведение отчетности;*
- *представляет на утверждение Общего собрания участников годовой отчет и баланс Общества;*
- *обеспечивает соответствие сведений в Списке участников Общества об участниках Общества и о принадлежащих им долях или частях долей в уставном капитале Общества, о долях или частях долей, принадлежащих Обществу, сведениям, содержащимся в едином государственном реестре юридических лиц, и нотариально удостоверенным сделкам по переходу долей в уставном капитале Общества, о которых стало известно Обществу.*
- *осуществлять иные полномочия, не отнесенные Федеральным законом "Об обществах с ограниченной ответственностью" или Уставом Общества к компетенции Общего собрания участников Общества.*

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) Эмитента либо иного аналогичного документа: *указанные документы отсутствуют.*

Изменения в устав эмитента за последний отчетный период не вносились.

Сведения о наличии внутренних документов Эмитента, регулирующих деятельность его органов: *Эмитент не имеет документов, регулирующих деятельность его органов.*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: www.eufn.ru.

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

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом.

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: *Послов Сергей Евгеньевич*

Год рождения: *1960*

Сведения об образовании: *Высшее*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1998	2006	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЕВРОФИНАНСЫ"	Заместитель генерального директора
2005	н.в.	Общество с ограниченной ответственностью "Еврофинансы-Недвижимость"	Генеральный директор
2006	н.в.	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЕВРОФИНАНСЫ"	Директор по техническому обеспечению и автоматизации
2009	н.в.	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЕВРОФИНАНСЫ"	Член Совета директоров

Доля участия указанного лица в уставном капитале эмитента: **не имеет.**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **Лицо указанных долей не имеет.**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

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

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

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

Сведения не указываются, поскольку функции единоличного исполнительного органа осуществляет физическое лицо, а коллегиального исполнительного органа и совета директоров (наблюдательного совета) Эмитент не имеет.

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

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией (Ревизором), функции которой может исполнять Аудитор, утвержденный Обществом большинством не менее трех четвертей голосов от общего числа голосов учредителей Общества.

Аудитор должен быть не связан имущественными интересами с Обществом, с лицом, осуществляющим функции Генерального директора Общества и участниками общества.

Порядок осуществления Ревизионной комиссией (Ревизором) своих полномочий, ее количественный и персональный состав утверждаются Общим собранием участников. Число членов Ревизионной комиссии не может быть менее 3 (Трех) человек.

Членом Ревизионной комиссии (Ревизором) может быть любой участник (представитель участника), избранный в установленном порядке Общим собранием участников, а также лицо, не являющееся участником Общества.

Членом Ревизионной комиссии не может быть Генеральный директор.

Ревизионная комиссия (Ревизор), Аудитор Общества вправе в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Общества.

По требованию Ревизионной комиссии (Ревизора), Аудитор Общества лицо, осуществляющее функции Генерального директора, а также работники Общества обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.

Заседания Ревизионной комиссии правомочны, если на них присутствует не менее 3 (Трех) ее членов.

Все решения Ревизионной комиссии принимаются большинством голосов от числа членов Ревизионной комиссии, присутствующих на заседании.

Ревизионная комиссия (Ревизор), Аудитор вправе привлекать к своей работе экспертов и консультантов, работа которых оплачивается за счет Общества.

Ревизионная комиссия (Ревизор), Аудитор Общества в обязательном порядке проводит проверку годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества до их утверждения Общим собранием участников Общества.

Общее собрание участников не вправе утверждать годовые отчеты и бухгалтерские балансы Общества при отсутствии заключений Ревизионной комиссии (Ревизора), Аудитора Общества.

Ревизионная комиссия (Ревизор), Аудитор обязана потребовать созыва внеочередного Общего собрания участников, если возникла серьезная угроза интересам Общества.

Полномочия Ревизионной комиссии (Ревизора) и порядок ее деятельности определяются настоящим Уставом и Положением о Ревизионной комиссии (Ревизоре), утверждаемым Общим собранием участников Общества.

Общество вправе по решению Общего собрания участников привлекать профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом, лицом, осуществляющим функции Генерального директора, и участниками Общества.

Аудиторская проверка может быть проведена также по требованию любого участника. В случае проведения такой проверки оплата услуг аудитора осуществляется за счет участника Общества, по требованию которого она проводится.

Привлечение аудитора для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества обязательно в случаях, предусмотренных действующим законодательством.

Ревизионная комиссия (Ревизор), Аудитор обязаны потребовать созыва внеочередного Общего собрания участников, если возникла серьезная угроза интересам Общества.

Сведения о системе внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента: система внутреннего контроля, в том числе служба внутреннего аудита, у Эмитента отсутствует.

Сведения о наличии внутреннего документа Эмитента, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации: Внутренний документ Эмитента, устанавливающий правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации, отсутствует.

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

Ревизионная комиссия не сформирована, ревизор отсутствует.

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

Ревизионная комиссия не сформирована, ревизор отсутствует

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

Среднесписочная численность работников (сотрудников) Эмитента, а также размер отчислений на заработную плату в социальное обеспечение за второй квартал текущего финансового года:

Наименование показателя	III квартал 2011 г.
Среднесписочная численность работников, чел.	1
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	100
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, руб.	206 577, 39
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, руб.	72 021, 63
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	278 599, 02

Существенных изменения в численности работников не происходило.

В состав сотрудников (работников) Эмитента не входят сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента (ключевые сотрудники).

Сотрудниками (работниками) Эмитента не создан профсоюзный орган.

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

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале эмитента.

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 окончания отчетного квартала: 2

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций.

Полное фирменное наименование: **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»**
 Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ИК «ЕВРОФИНАНСЫ»**
 Место нахождения: **119049, Россия, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2**
 ИНН: **7701008530**
 ОГРН: **1027739083570**
 Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99**

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций:

ФИО: **Володин Валерий Львович**

ИНН: **772690239713**

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: **34.615**

Доля обыкновенных акций акционера (участника) эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **34.615**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

ФИО: **Миркин Яков Моисеевич**

ИНН: **771501733452**

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: **23.077**

Доля обыкновенных акций акционера (участника) эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **23.077**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

ФИО: **Грибков Алексей Владимирович**

ИНН: **503208576466**

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: **20**

Доля обыкновенных акций акционера (участника) эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **20**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

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

Доля государства (муниципального образования) в уставном капитале Эмитента и специальные права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении Эмитентом («золотая акция») отсутствуют.

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

Эмитент не является акционерным обществом.

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

Иных ограничений, связанных с участием в уставном капитале Эмитента, нет.

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

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, а также за последний квартал по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний:

Даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании участников:	<i>В период с 2006 – 2010 г.г. Общие собрания не проводились в связи с тем, что Эмитент имел единственного участника с даты государственной регистрации, который не менялся вплоть до окончания I квартала 2011 г.</i>
Единственный участник Эмитента:	
Полное и сокращенное фирменные наименования	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ», ОАО «ИК «ЕВРОФИНАНСЫ»
Доля в уставном капитале Эмитента	100%

Во II квартале 2011 г. ОАО «ИК «ЕВРОФИНАНСЫ» была продана доля участия в уставном капитале ООО «Еврофинансы-Недвижимость» в размере 1 % от уставного капитала физическому лицу – Миркину Якову Моисеевичу (ИНН: 771501733452).

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

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала: *Указанные сделки за время существования эмитента не совершались.*

Информация по каждой сделке (группе взаимосвязанных сделок), цена которой составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за последний отчетный квартал: *Сделки не совершались.*

Общий объем в денежном выражении сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, совершенных эмитентом за последний отчетный квартал: *Сделки не совершались.*

Информация по каждой сделке (группе взаимосвязанных сделок), в совершении которой имелась заинтересованность и которая требовала одобрения, но не была одобрена уполномоченным органом управления эмитента (решение об одобрении которой советом директоров (наблюдательным советом) или общим собранием участников (акционеров) эмитента не принималось в случаях, когда такое одобрение являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации): *Сделки не совершались.*

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Структура дебиторской задолженности эмитента с группировкой по сроку исполнения обязательств:
III квартал 2011 г.

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	–	–
в том числе просроченная, тыс. руб.	–	X
Дебиторская задолженность по векселям к получению, тыс. руб.	–	–
в том числе просроченная, тыс. руб.	–	X
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс. руб.	–	–
в том числе просроченная, тыс. руб.	–	X
Дебиторская задолженность по авансам выданным, тыс. руб.	–	–
в том числе просроченная, тыс. руб.	–	X
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	132 698	–
в том числе просроченная, тыс. руб.	–	X
Итого, тыс. руб.	132 698	–
в том числе итого просроченная, тыс. руб.	-	X

Наличие в составе дебиторской задолженности эмитента за соответствующий отчетный период дебиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности: полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения: *Общество с ограниченной ответственностью «Еврояхтинг», ООО «Еврояхтинг», г. Москва, Дмитровское ш., 71;* сумма дебиторской задолженности: *119 001 483,30 рубля;* размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *задолженность не является просроченной;*

Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

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

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Состав годовой бухгалтерской отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

а) *Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, не включается в состав ежеквартального отчета за отчетный период.*

б) Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США у Эмитента отсутствует.

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний завершенный отчетный квартал

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за III квартал 2011 г., составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

- бухгалтерский баланс;
- отчет о прибылях и убытках

Бухгалтерский баланс на 30 сентября 2011 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью
«Еврофинансы-Недвижимость»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: Финансовое посредничество

Организационно-правовая форма / форма собственности: общество с ограниченной ответственностью/ частная

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 119049, Россия, Москва, ул. Шаболовка
ул, д. 10 корп. 2

Форма № 1 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

30.09.2011

76562798

7705649816

65.23

65/16

384

АКТИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110		
Основные средства	120		
Незавершенное строительство	130		
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140	1 359	1 359
прочие долгосрочные финансовые вложения	145		
Отложенные налоговые активы	148		
Прочие внеоборотные активы	150	28 156	49 931
ИТОГО по разделу I	190	29 515	51 290
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1 909	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211		
животные на выращивании и откорме	212		
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	213		
готовая продукция и товары для перепродажи	214		
товары отгруженные	215		
расходы будущих периодов	216		
прочие запасы и затраты	217		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230		
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	231		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	200 592	132 698
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	241		
Краткосрочные финансовые вложения (56,58,82)	250	2 290 205	3 555 598
займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	251		

собственные акции, выкупленные у акционеров	252		
прочие краткосрочные финансовые вложения	253		
Денежные средства	260	29	25
Прочие оборотные активы	270		402
ИТОГО по разделу II	290	2 492 735	3 688 723
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	2 522 250	3 740 013

ПАССИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	10	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411		
Добавочный капитал	420		
Резервный капитал	430		
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431		
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-1 349	-1 262
ИТОГО по разделу III	490	-1 339	-1 252
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	2 346 373	2 200 000
Отложенные налоговые обязательства	515		
Прочие долгосрочные обязательства	520		
ИТОГО по разделу IV	590	2 346 373	2 200 000
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	89 086	1 508 102
Кредиторская задолженность	620	88 131	33 163
поставщики и подрядчики	621		
задолженность перед персоналом организации	622		
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623		
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	623		
задолженность по налогам и сборам	624		
прочие кредиторы	625		
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		
Доходы будущих периодов	640		
Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
ИТОГО по разделу V	690	177 217	1 541 265
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	2 522 250	3 740 013

**Отчет о прибылях и убытках
за период с 1 января по 30 сентября 2011 г.**

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью
«Еврофинансы-Недвижимость»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **Финансовое посредничество**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **общество с
ограниченной ответственностью/частная**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма № 2 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

30.09.2011

76562798

7705649816

65.23

65/16

384

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010		
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020		
Валовая прибыль	029		
Коммерческие расходы	030		
Управленческие расходы	040	-5 425	-5 539
Прибыль (убыток) от продаж	050	-5 425	-5 539
Операционные доходы и расходы			
Проценты к получению	060	88 385	12 980
Проценты к уплате	070	-94 429	-9 405
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие операционные доходы	090	82 069	256 837
Прочие операционные расходы	100	- 70 491	- 254 815
Внереализационные доходы	120		
Внереализационные расходы	130		
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	109	58
Отложенные налоговые активы	141		
Отложенные налоговые обязательства	142		
Текущий налог на прибыль	150	-22	-12
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	87	46
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200		
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		

б) Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента, составленная в соответствии с МСФО либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США за последний заверченный отчетный квартал на русском языке отсутствует.

7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент (далее - сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента), за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год с приложением аудиторского заключения в отношении указанной отчетности

а) сводная (консолидированная) бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, за последний заверченный финансовый год.

Не включается в состав ежеквартального отчета за отчетный период.

б) сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности:

Не включается в состав ежеквартального отчета за отчетный период.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

В отчетном квартале изменения в учетную политику, принятую на текущий финансовый год, не вносились.

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

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

7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года

Общая стоимость недвижимого имущества на дату окончания отчетного квартала, руб.: **0**

Величина начисленной амортизации на дату окончания отчетного квартала, руб.: **0**

Сведения о существенных изменениях в составе недвижимого имущества эмитента, произошедшие в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала: *Существенных изменений в составе недвижимого имущества в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было.*

Сведения о любых приобретениях или выбытии по любым основаниям любого иного имущества эмитента, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента, а также сведения о любых иных существенных для эмитента изменениях, произошедших в составе иного имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года до даты окончания отчетного квартала: *Указанных изменений не было.*

Дополнительная информация: *Дополнительной информации нет.*

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

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение трех лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала.

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: **10 000**

Размер долей участников общества:

Полное фирменное наименование: **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»**

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

ИНН: **7701008530**

ОГРН: **1027739083570**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **99**

Фамилия, имя, отчество: **Миркин Яков Моисеевич**

ИНН: **771501733452**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **1**

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Изменение размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, а также в отчетном квартале: *Изменений размера УК не было.*

8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных

фондов эмитента

За отчетный квартал:

название фонда: *резервный фонд*;

размер фонда, установленный учредительными документами: *в соответствии с п. 11.3 Устава, Резервный фонд создается в размере 15% Уставного капитала.*

размер фонда в денежном выражении на дату окончания соответствующего отчетного периода и в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): *с даты создания Эмитента резервный фонд не создавался.*

размер отчислений в фонд в течение соответствующего отчетного периода: *Размер ежегодных отчислений в резервный фонд составляет 5% от чистой прибыли до достижения размера 15% от Уставного капитала*

размер средств фонда, использованных в течение соответствующего отчетного периода, и направления использования этих средств: *с даты создания Эмитента резервный фонд не создавался.*

Название фонда: *Амортизационный фонд.*

Размер фонда, установленный учредительными документами: *в соответствии с п. 11.4 Устава, Общество ежегодно производит амортизационные отчисления со стоимости имущества, заключающегося в строениях, оборудовании, инвентаре, инструментах, транспорте и прочем (по оценке на момент принятия на баланс) в Амортизационный фонд в установленном законодательством размерах.*

размер фонда в денежном выражении на дату окончания соответствующего отчетного периода и в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): *с даты создания Эмитента амортизационный фонд не создавался.*

размер фонда в денежном выражении на дату окончания соответствующего отчетного периода и в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): *Общество ежегодно производит амортизационные отчисления со стоимости имущества, заключающегося в строениях, оборудовании, инвентаре, инструментах, транспорте и прочем (по оценке на момент принятия на баланс) в Амортизационный фонд в установленном законодательством размерах.*

размер средств фонда, использованных в течение соответствующего отчетного периода, и направления использования этих средств: *с даты создания амортизационный фонд не создавался.*

Иные фонды Эмитента не создавались.

8.1.4. 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: *Генеральный директор Общества обязан известить участников о дате и месте проведения Общего собрания участников, повестке дня, обеспечить ознакомление участников с документами и материалами, выносимыми на рассмотрение Общего собрания участников, и осуществить другие необходимые действия не позднее, чем за 30 дней до даты проведения собрания. Сообщение участникам о проведении Общего собрания участников осуществляется путем направления им заказного письма, которое должно содержать все необходимые сведения, предусмотренные ст. 36 ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".*

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований: *Внеочередные собрания созываются Генеральным директором по его инициативе, по требованию Ревизионной комиссии, аудитора, а также участников, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества.*

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: *Общее собрание участников общества должно проводиться не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года. В случае принятия решения о проведении внеочередного собрания участников Общества указанное 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 Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня Общего собрания участников Общества дополнительных вопросов не позднее, чем за 15 (пятнадцать) дней до его проведения. В этом случае орган или лица, созывающие собрание, обязаны не позднее, чем за 10 (десять) дней до его проведения уведомить всех участников Общества заказным письмом.*

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами): *К информации и материалам, подлежащим*

предоставлению участникам Общества при подготовке Общего собрания участников, относится годовой отчет Общества, заключение Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Общества; сведения о кандидате (кандидатах) на должность Генерального директора, в Ревизионную комиссию (Ревизоры) Общества; проект изменений и дополнений, вносимых в Устав Общества, или Устав Общества в новой редакции; проекты внутренних документов Общества, а также иная информация (материалы), предусмотренная Уставом.

Указанные 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 Общего собрания участников принимаются открытым голосованием. Голосование на Общем собрании проводится закрыто (тайно), если этого требуют участники (представители участников), обладающие не менее чем 10% голосов от общего числа голосов, которыми обладают присутствующие на собрании участники (представители участников).**

8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

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

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

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

ИНН: **5008033230**

ОГРН: **1025001200575**

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: **100**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

За отчетный квартал существенных сделок не совершалось.

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Кредитные рейтинги Эмитенту и/или ценным бумагам Эмитента не присваивались.

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Не указывается эмитентами, не являющимися акционерными обществами.

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Указанных выпусков нет.

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **01**

Иные идентификационные признаки: **Неконвертируемые процентные**

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска.

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

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

Сокращенное фирменное наименование: **НКО ЗАО НРД.**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Средний Кисловский переулок, дом 1/13, строение 8**

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: **177-12042-000100**

Дата выдачи: **19.02.2009 г.**

Дата окончания действия: **Бессрочная**

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ (ФСФР) России**

Количество ценных бумаг выпуска: **1 100 000**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **1 100 000 000 рублей**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-01-36380-R**

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: **29.12.2009 г.**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **ФСФР России**

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: **28.12.2010 г.**

Орган, осуществивший государственную регистрацию отчета об итогах выпуска: **ФСФР России**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

1. Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Облигации, указанной в п. 4 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.2 Проспекта ценных бумаг.

2. Владелец Облигации имеет право требовать приобретения Облигации Эмитентом в случаях и в порядке, предусмотренном п. 10 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 з) Проспекта ценных бумаг.

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

4. Кроме перечисленных прав, Владелец Облигаций вправе осуществлять иные имущественные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

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

Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (фиксированного в ней процента от номинальной стоимости Облигации), порядок определения которого указан в п. 9.3. Решения о выпуске и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт, технический дефолт), согласно п. 9.7. и п. 12.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. пп. е) и п. 9.1.2. пп. з) Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 1 100 000 000 (Один миллиард сто миллионов) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям. Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек Владелец по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владелец и/или штрафных санкций, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по Облигациям.

Поручитель также обеспечивает исполнение Эмитентом своих обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право предъявить Частной акционерной компании с ограниченной ответственностью "РЭДБРИДЖ МИНЕРАЛС (ОВЕРСИЗ) ЛИМИТЕД" (далее - Поручитель) требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. пп. з) Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из поручительства.

С переходом прав на облигацию с обеспечением к приобретателю (новому владельцу) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.

Ценные бумаги выпуска размещаются: **Нет**

Порядок и условия погашения ценных бумаг выпуска

Возможность выбора владельцами облигаций формы их погашения не предусмотрена.

Облигации имуществом не погашаются.

Погашение Облигаций производится Эмитентом без привлечения платёжных агентов.

Погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке лицам, уполномоченным на получение сумм погашения по Облигациям.

Срок погашения облигаций:

Порядок определения срока: Облигации погашаются по номинальной стоимости в 1 820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата погашения Облигаций приходится на выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку платежа.

Для именных облигаций и документарных облигаций на предъявителя с обязательным

централизованным хранением указывается:

Дата, на которую составляется список владельцев облигаций для целей их погашения:

Порядок определения даты: погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

Иные условия и порядок погашения облигаций: Владелец Облигаций, если он не является депонентом НРД, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НРД получать суммы погашения по Облигациям.

Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НРД уполномочены получать суммы погашения по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НРД, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Депонент НРД, не уполномоченный своими клиентами получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения по Облигациям, передает в НРД список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем, и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям, подразумевается номинальный держатель.

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем, или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям подразумевается владелец.

Не позднее, чем в 3 (третий) рабочий день до даты погашения Облигаций НРД предоставляет Эмитенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование лица (Ф.И.О. физического лица), уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.

б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:

номер счета;

полное фирменное наименование банка, в котором открыт счет;

корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;

банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;

д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).

ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашения по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель обязан передать в НРД, а НРД обязан включить в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:

-полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;

-количество принадлежащих владельцу Облигаций;

-полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

-место нахождения (или регистрации - для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;

-реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

-идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;

-налоговый статус владельца Облигаций;

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент дополнительно

указывается:

- код иностранной организации (КИО) - при наличии;
- б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо дополнительно указывается:
 - вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;
 - число, месяц и год рождения владельца;
 - место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;
 - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций и/или номинальный держатель, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НРД, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных ими в НРД. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НРД указанных реквизитов и иных сведений, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НРД, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные Владелец или Держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Эмитенту своевременно осуществить по ним перечисление денежных средств, то такая задержка в исполнении обязательств эмитента не может рассматриваться в качестве дефолта, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций Эмитент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям.

В дату погашения Облигаций Эмитент перечисляет на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям, указанных в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций необходимые денежные средства.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм погашения по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

Если дата погашения Облигаций выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Списание Облигаций со счетов депо при их погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед Владельцами Облигаций по выплате доходов и номинальной стоимости Облигаций.

При погашении Облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо.

Размер процентного (купонного) дохода по облигациям, порядок и условия его выплаты:

Порядок определения процентных ставок по купонам Облигаций:

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

Информация о величине процентной ставки по первому купону Облигаций, установленной Эмитентом, раскрывается Эмитентом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Раскрытие информации происходит в следующие сроки:

- не позднее 1 (Одного) дня с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по первому купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт в ленте новостей;
- не позднее 2 (Двух) дней с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по первому купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт на сайте Эмитента в сети Интернет по адресу: (<http://www.eufn.ru/>) (но при этом после опубликования сообщения в лентах новостей);

2) В случае, если одновременно с утверждением даты начала размещения Облигаций, Эмитент не принимает решение о приобретении Облигаций у их владельцев, процентные ставки по второму и всем последующим купонам Облигаций устанавливаются равными процентной ставке по первому купону и фиксируются на весь срок обращения Облигаций.

3) Одновременно с утверждением даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о приобретении Облигаций у их владельцев в течение как минимум последних 5 (Пяти) дней j-го купонного периода (j=1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9). В случае если Эмитентом принято такое решение, процентные ставки по всем купонам Облигаций, порядковый номер которых меньше или равен

j, устанавливаются равными процентной ставке по первому купону. Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым устанавливается равной процентной ставке по первому купону, срок приобретения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода (*j*), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, доводится до сведения потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации в лентах новостей и не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия Эмитентом решения о приобретении Облигаций, а также не позднее 2 дней (но не ранее раскрытия в лентах новостей) публикуется на сайте Эмитента в сети Интернет по адресу: (<http://www.eufn.ru/>).

4) Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом ($i=(j+1),...,10$), определяется Эмитентом в числовом выражении в Дату установления *i*-го купона, которая наступает не позднее, чем за 10 (Десять) календарных дней до даты окончания *j*-го купонного периода. Эмитент имеет право определить в Дату установления *i*-го купона ставки любого количества следующих за *i*-м купоном неопределенных купонов (при этом *k* - номер последнего из определяемых купонов). В этом случае размер процентных ставок по определенным Эмитентом купонам доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 7 (Семь) дней до даты начала *i*-го купонного периода по Облигациям, в порядке и сроки, указанные в п.11 Решения о выпуске и п.2.9. Проспекта ценных бумаг.

В случае обращения облигаций на торгах у организатора торговли на рынке ценных бумаг эмитент информирует соответствующего организатора торговли о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, не позднее, чем за 7 (Семь) дней до даты окончания (*j*-1)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по *j*-тому и последующим купонам).

5) В случае если после объявления процентных ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами), у Облигации останутся неопределенными процентные ставки, хотя бы одного из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках *i*-го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение как минимум последних 5 (Пяти) дней *k*-го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного *i*-го купона, то $i=k$). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления *i*-го купона, срок приобретения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода (*k*), в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций в порядке и сроки, указанные в п.11 Решения о выпуске и п.2.9. Проспекта ценных бумаг.

Если дата выплаты купонного дохода по любому из купонов по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

В любой день между датой начала размещения и Датой погашения Облигаций настоящего выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по следующей формуле:

$$НКД = Nom * Cj * (T - T(j-1)) / (365 * 100\%),$$

где:

j - порядковый номер купонного периода, $j=1-10$;

Nom - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

Cj - размер процентной ставки *j*-го купона, в процентах годовых;

T - текущая дата;

T(j-1) - дата начала *j*-го купонного периода.

НКД рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна от 5 до 9.

Информация о величине процентной ставки, устанавливаемой уполномоченным органом Эмитента в случаях предусмотренных п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, раскрывается Эмитентом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Раскрытие информации происходит в следующие сроки:

- не позднее 1 (Одного) дня с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт в ленте новостей;

- не позднее 2 (Двух) дней с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт на сайте Эмитента в сети Интернет по адресу: (<http://www.eufn.ru/>) (но при этом после опубликования сообщения в лентах новостей).

Доход по облигациям выплачивается за определенные периоды (купонные периоды)

Номер купона: 1-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата начала размещения Облигаций

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 182-й день с даты начала размещения Облигаций

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения:

$$K_j = C_j * Not * ((T_j - T_{j-1}) / 365) / 100 \%$$

где j - порядковый номер купонного периода, j=1-10;

K_j - сумма купонной выплаты по каждой Облигации;

Not - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

C_j - размер процентной ставки по j-тому купону;

T_{j-1} - дата начала купонного периода j-того купона;

T_j - дата окончания купонного периода j-того купона.

Размер купонного дохода по каждому купону определяется с точностью до одной копейки (Округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна от 5 до 9).

Процентная ставка по первому купону Облигаций устанавливается уполномоченным органом Эмитента.

Процентная ставка по первому купону определяется Эмитентом в соответствии с порядком приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. а) Проспекта ценных бумаг.

Номер купона: 2-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 182-й день с даты начала размещения Облигаций.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 364-й день с даты начала размещения Облигаций.

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения: Порядок определения размера купонного дохода по второму купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону. Процентная ставка по второму купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Номер купона: 3-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 364-й день с даты начала размещения Облигаций.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 546-й день с даты начала размещения Облигаций.

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения: Порядок определения размера купонного дохода по третьему купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону. Процентная ставка по третьему купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Номер купона: 4-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 546-й день с даты начала размещения Облигаций.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 728-й день с даты начала размещения Облигаций.

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения: Порядок определения размера купонного дохода по четвертому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону. Процентная ставка по четвертому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Номер купона: 5-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 910-й день с даты начала размещения Облигаций.

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения: Порядок определения размера купонного дохода по пятому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону. Процентная ставка по пятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Номер купона: 6-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 910-й день с даты начала размещения Облигаций.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения: Порядок определения

размера купонного дохода по шестому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону. Процентная ставка по шестому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Номер купона: 7-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 1092-й день с даты начала размещения Облигаций

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 1274-й день с даты начала размещения Облигаций

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения: Порядок определения размера купонного дохода по седьмому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону. Процентная ставка по седьмому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Номер купона: 8-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 1274-й день с даты начала размещения Облигаций

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 1456-й день с даты начала размещения Облигаций

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения: Порядок определения размера купонного дохода по восьмому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону. Процентная ставка по восьмому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Номер купона: 9-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 1456-й день с даты начала размещения Облигаций

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 1638-й день с даты начала размещения Облигаций

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения: Порядок определения размера купонного дохода по девятому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону. Процентная ставка по девятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Номер купона: 10-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 1638-й день с даты начала размещения Облигаций

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 1820-й день с даты начала размещения Облигаций

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения: Порядок определения размера купонного дохода по десятому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону. Процентная ставка по десятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Порядок и срок выплаты дохода по облигациям, включая порядок и срок выплаты каждого купона:

Порядок выплаты дохода по облигациям:

Выплата производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям (далее "Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода").

Выплата доходов по Облигациям производится Эмитентом без привлечения платёжных агентов.

Исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НРД (далее по тексту - "Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

Выплата купонного дохода по Облигациям производится путем перевода денежных средств лицам, включенным НРД в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций. Владелец Облигации, если он не является депонентом НРД, может, но не обязан, уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НРД получать суммы от выплаты доходов по Облигациям.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НРД уполномочены получать суммы от выплаты доходов по Облигациям. Депоненты НРД, являющиеся номинальными держателями и не уполномоченные своими клиентами получать суммы от выплаты доходов по Облигациям, не позднее чем в 5 (пятый) рабочий день до Даты выплаты купонного дохода по Облигациям, передают в НРД список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем

Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается номинальный держатель Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается владелец Облигаций.

Срок выплаты дохода по облигациям: Даты выплаты купонов:

Первый купон - 182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций.

Второй купон - 364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций

Третий купон - 546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций.

Четвертый купон - 728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.

Пятый купон - 910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций.

Шестой купон - 1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций.

Седьмой купон - 1274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.

Восьмой купон - 1456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций.

Девятый купон - 1638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.

Десятый купон - 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций.

Доход по десятому купону выплачивается одновременно с погашением номинальной стоимости Облигаций.

Если дата выплаты купонного дохода по любому из десяти купонов по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Номер купона: 1-й купон

Порядок выплаты дохода: Не позднее чем в 3 (третий) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Депозитарий предоставляет Эмитенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно:

- номер счета;

- наименование банка, в котором открыт счет;

- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;

- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;

д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.);

ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель обязан передать в НРД, а НРД обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты суммы купонного дохода, следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы купонного дохода по Облигациям или нет:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации - для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;

- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций.

а также,

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент дополнительно указывается:

- код иностранной организации (КИО) - при наличии;

б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо дополнительно указывается:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;

- число, месяц и год рождения владельца;

- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии).

Дополнительно к указанной выше информации, содержащейся в Перечне, физическое лицо и юридическое лицо - нерезидент Российской Федерации, являющиеся владельцами Облигаций, обязаны передать Эмитенту, а номинальный держатель, уполномоченный владельцем совершать действия по выплате суммы купонного дохода, обязан запросить у владельца и передать в Эмитенту следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям:

а) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо-нерезидент:

- официальное подтверждение того, что физическое лицо является резидентом государства, с которым РФ заключила действующий в течение соответствующего налогового периода (или его части) договор (соглашение) об избежании двойного налогообложения;

- официальное подтверждение того, что иностранное физическое лицо находится на территории РФ более 183 дней (нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного представительства на учет в налоговых органах Российской Федерации) и является налоговым резидентом РФ для целей налогообложения доходов.

б) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- подтверждение того, что юридическое лицо-нерезидент имеет постоянное местонахождение в том государстве, с которым РФ имеет международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения (при условии заключения), которое должно быть заверено компетентным органом соответствующего иностранного государства. В случае, если данное подтверждение составлено на иностранном языке, предоставляется также перевод на русский язык;

в) в случае, если получателем дохода по Облигациям будет постоянное представительство юридического лица-нерезидента:

- нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного представительства на учет в налоговых органах Российской Федерации, оформленная не ранее чем в предшествующем налоговом периоде (если выплачиваемый доход относится к постоянному представительству получателя дохода в РФ).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НРД, обязаны своевременно предоставлять необходимые сведения в НРД и самостоятельно отслеживать полноту и актуальность представляемых в НРД сведений, и несут все риски, связанные с непредставлением / несвоевременным предоставлением сведений.

В случае непредставления или несвоевременного предоставления в Депозитарий указанных реквизитов, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся Владелцем Облигаций на дату предъявления требования.

При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных Депозитария, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НРД, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации. В том случае, если предоставленные Владелцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Эмитенту своевременно осуществлять перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

На основании Перечня Владелцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного Депозитарием, Эмитент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм купонного дохода по Облигациям со стороны нескольких Владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому Владельцу Облигаций. Номинальные держатели Облигаций, не являющиеся владельцами Облигаций, перечисляют полученные денежные средства, владельцам Облигаций в порядке, определенном договором между номинальным держателем Облигаций и владельцем Облигаций.

Обязательства Эмитента по выплате купонного дохода по Облигациям считаются исполненными с момента зачисления денежных средств, направляемых на выплату купонного дохода по Облигациям, на корреспондентские счета банков получателей платежа.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода:

Исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям производится на основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НРД (далее по тексту - "Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

Выплата доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НРД, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты доходов по Облигациям (далее по тексту - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Владелец Облигаций, если он не является депонентом НРД, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НРД получать суммы от выплаты купонного дохода по Облигациям.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НРД уполномочены получать денежные средства при выплате купонного дохода по Облигациям. Депоненты НРД, являющиеся номинальными держателями и не уполномоченные своими клиентами получать денежные средства при выплате купонного дохода по Облигациям, не позднее чем в 5-й (пятый) рабочий день до даты выплаты, передают в НРД список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям, подразумевается номинальный держатель Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен владельцем на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям, подразумевается владелец Облигаций.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного Перечня.

Номер купона: 2-й купон

Порядок выплаты дохода: Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по второму купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НРД, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты доходов по Облигациям.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного Перечня.

Номер купона: 3-й купон

Порядок выплаты дохода: Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по третьему купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НРД, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты доходов по Облигациям.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного Перечня.

Номер купона: 4-й купон

Порядок выплаты дохода: Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по четвертому

Номер купона: 10-й купон

Порядок выплаты дохода: Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по десятому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НРД, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты доходов по Облигациям.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного Перечня.

Для именных облигаций и документарных облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением указывается:

Дата, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты дохода:

Порядок определения даты: Выплата доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НРД, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты доходов по Облигациям.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного Перечня.

Сведения о предоставленном обеспечении:

Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям:

Вид организации Коммерческая организация

Полное наименование: Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью "РЭДБРИДЖ МИНЕРАЛС (ОВЕРСИЗ) ЛИМИТЕД"

Краткое наименование: нет

Место нахождения: Харалампу Муску, 14, Артемисия Бизнес Центр, 1 этаж, офис 101, а/я 28770, 2084, Никосия, Кипр.

ОГРН юридического лица: Компания создана и действует в соответствии с законодательством Республики Кипр и не зарегистрирована на территории России.

Лицо, предоставляющее обеспечение по облигациям, приняло на себя обязанность по раскрытию информации о его финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность.

Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

Способ предоставленного обеспечения: Поручительство

Договор поручительства, которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям, считается заключенным с момента возникновения у их первого владельца прав на такие облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной.

Объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям:

Настоящим Поручитель обязуется в целях обеспечения надлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям отвечать солидарно с Эмитентом перед владельцами Облигаций (далее - Владелец) за исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате общей суммы номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 1 100 000 000 (Один миллиард сто миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - "Обязательства") и приобретению Эмитентом облигаций в сроки и в порядке, установленном в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек Владелец по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владелец и/или штрафных санкций, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по Облигациям.

В случае исполнения Поручителем обязательств Эмитента по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций, перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелец или его номинальному держателю на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в расчетной кредитной организации Поручителю или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в расчетной кредитной организации Владелец или его уполномоченному лицу, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.

Порядок предъявления требований к поручителю в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств перед владельцами облигаций:

Поручитель отвечает за исполнение Обязательств Эмитентом при наличии одновременно следующих условий:

- Владелец или надлежащим образом уполномоченное Владелцем лицо предъявили Поручителю требование об исполнении соответствующего Обязательства (далее - "Требование");

- Требование содержит:

(а) описание характера неисполненных Обязательств Эмитента перед Владелцем;

(б) размер неисполненных Обязательств Эмитента перед Владелцем;

(в) полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) Владелца и лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам (в случае назначения такового);

(г) место нахождения (место жительства) Владелца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);

(д) для физического лица - серию и номер паспорта, кем и когда выдан;

(е) указание страны, в которой Владелец является налоговым резидентом;

(ж) количество принадлежащих Владелцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;

(з) при предъявлении Требования об исполнении обязательства по выплате последней части номинальной стоимости при погашении Облигаций в Требовании указываются реквизиты счета депо, открытого в НРД Владелцу или его номинальному держателю, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД;

(и) реквизиты банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового) в расчетной кредитной организации (при предъявлении Требования об исполнении обязательства по выплате последней части номинальной стоимости при погашении Облигаций реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам) и иные данные, необходимые для осуществления перевода денежных средств (наименование для юридического лица или фамилия, имя, отчество для физического лица; адрес местонахождения (места жительства); ИНН; для физических лиц - серия и номер документа, удостоверяющего личность, дата выдачи и наименование органа, выдавшего данный документ, для юридических лиц - коды ОКПО и ОКВЭД (для банковских организаций – БИК).

- к Требованию приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владелца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владелцу;

(б) в случае предъявления Требования представителем Владелца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование;

- Требование подписано Владелцем или лицом, уполномоченным предъявить Требование (в случае назначения такового). Если Требование предъявляется юридическим лицом, оно должно быть скреплено печатью этого юридического лица (при наличии).

Требования могут быть предъявлены Поручителю в срок, не превышающий трех месяцев с даты погашения Облигаций, установленной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

В случае удовлетворения Поручителем Требования об Исполнении Обязательств, Поручитель уведомляет об этом владельца Облигаций и производит соответствующие выплаты не позднее 30 (Тридцати) дней со дня получения Требования, на счет, указанный в Требовании.

В случае принятия решения об удовлетворении Требования об исполнении обязательства по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелцу или его номинальному держателю на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам. Для осуществления указанного перевода Поручитель направляет Владелцу уведомление об удовлетворении Требования и указывает в нем реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций, Общество подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД Владелцу или его номинальному держателю, на свой счет депо, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании, а также подает в расчетную кредитную организацию поручение на перевод денежных средств на банковский счет Владелца Облигаций, номинального держателя Облигаций или иного уполномоченного Владелцем Облигаций лица, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании об исполнении обязательств.

Владелец Облигаций или номинальный держатель обязан в течение 3 (трех) дней с даты

получения Уведомления об удовлетворении Требования об исполнении обязательств по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций подать в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на счет депо Поручителя или его номинального держателя в НРД в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Требования об исполнении обязательств по погашению Облигаций.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям поручитель и эмитент несут солидарную ответственность.

В случае невозможности получения владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, предъявленных эмитенту и/или поручителю, владельцы облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к эмитенту и/или поручителю.

Иные условия поручительства:

Уведомление (раскрытие информации) об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное), раскрывается Эмитентом в следующие сроки с момента наступления события:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;

- на странице в сети Интернет (<http://www.eufn.ru>) - не позднее 2 дней.

Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, возникающие из такого обеспечения.

С переходом прав на облигацию с обеспечением к приобретателю (новому владельцу) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.

Дополнительной информации нет.

Вид ценной бумаги: облигации

Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя

Серия: 02

Неконвертируемые процентные

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска.

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

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

Сокращенное фирменное наименование: **НКО ЗАО НРД.**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Средний Кисловский переулок, дом 1/13, строение 8**

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: **177-12042-000100**

Дата выдачи: **19.02.2009**

Дата окончания действия: **Бессрочная**

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ (ФСФР) России**

Количество ценных бумаг выпуска: **1 100 000**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **1 100 000 000 рублей**

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-02-36380-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **29.12.2009**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **ФСФР России**

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: **28.12.2010**

Орган, осуществивший государственную регистрацию отчета об итогах выпуска: **ФСФР России**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

1. Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Облигации, указанной в п. 4 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.2 Проспекта ценных бумаг.

2. Владелец Облигации имеет право требовать приобретения Облигации Эмитентом в случаях и в порядке, предусмотренном п. 10 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 г) Проспекта ценных бумаг.

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

4. Кроме перечисленных прав, Владелец Облигаций вправе осуществлять иные имущественные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении ими

установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (фиксированного в ней процента от номинальной стоимости Облигации), порядок определения которого указан в п. 9.3. Решения о выпуске и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт, технический дефолт), согласно п. 9.7. и п. 12.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. пп. е) и п. 9.1.2. пп. з) Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 1 100 000 000 (Один миллиард сто миллионов) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям. Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек Владелец по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владелец и/или штрафных санкций, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по Облигациям.

Поручитель также обеспечивает исполнение Эмитентом своих обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право предъявить Частной акционерной компании с ограниченной ответственностью "РЭДБРИДЖ МИНЕРАЛС (ОВЕРСИЗ) ЛИМИТЕД" (далее - Поручитель) требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. пп. з) Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из поручительства.

С переходом прав на облигацию с обеспечением к приобретателю (новому владельцу) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.

Ценные бумаги выпуска размещаются: **Нет**

Порядок и условия погашения ценных бумаг выпуска

Возможность выбора владельцами облигаций формы их погашения не предусмотрена.

Облигации имуществом не погашаются.

Погашение Облигаций производится Эмитентом без привлечения платёжных агентов.

Погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке лицам, уполномоченным на получение сумм погашения по Облигациям.

Срок погашения облигаций:

Порядок определения срока: Облигации погашаются по номинальной стоимости в 1 820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата погашения Облигаций приходится на выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку платежа.

Для именных облигаций и документарных облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением указывается:

Дата, на которую составляется список владельцев облигаций для целей их погашения:

Порядок определения даты: погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

Иные условия и порядок погашения облигаций: Владелец Облигаций, если он не является депонентом НРД, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НРД получать суммы погашения по Облигациям.

Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НРД уполномочены получать суммы погашения по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НРД, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Депонент НРД, не уполномоченный своими клиентами получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения по Облигациям, передает в НРД список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем, и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям, подразумевается номинальный держатель.

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем, или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям, подразумевается владелец.

Не позднее, чем в 3 (третий) рабочий день до даты погашения Облигаций НРД предоставляет Эмитенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование лица (Ф.И.О. физического лица), уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.

б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:

номер счета;

полное фирменное наименование банка, в котором открыт счет;

корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;

банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;

д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).

ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашения по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель обязан передать в НРД, а НРД обязан включить в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:

-полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;

-количество принадлежащих владельцу Облигаций;

-полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

-место нахождения (или регистрации - для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;

-реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

-идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;

-налоговый статус владельца Облигаций;

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент дополнительно указывается:

- код иностранной организации (КИО) - при наличии;

б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо дополнительно указывается:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;

- число, месяц и год рождения владельца;

- место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;

- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций и/или номинальный держатель, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НРД, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных ими в НРД. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НРД указанных реквизитов и иных сведений, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НРД, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные Владелец или Держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Эмитенту своевременно осуществить по ним перечисление денежных средств, то такая задержка в исполнении обязательств эмитента не может рассматриваться в качестве дефолта, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций Эмитент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на

получение сумм погашения по Облигациям.

В дату погашения Облигаций Эмитент перечисляет на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям, указанных в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций необходимые денежные средства.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм погашения по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

Если дата погашения Облигаций выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Списание Облигаций со счетов депо при их погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед Владельцами Облигаций по выплате доходов и номинальной стоимости Облигаций.

При погашении Облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо.

Размер процентного (купонного) дохода по облигациям, порядок и условия его выплаты:

Порядок определения процентных ставок по купонам Облигаций:

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

Информация о величине процентной ставки по первому купону Облигаций, установленной Эмитентом, раскрывается Эмитентом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Раскрытие информации происходит в следующие сроки:

- не позднее 1 (Одного) дня с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по первому купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт в ленте новостей;

- не позднее 2 (Двух) дней с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по первому купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт на сайте Эмитента в сети Интернет по адресу: (<http://www.eufn.ru/>) (но при этом после опубликования сообщения в лентах новостей);

2) В случае, если одновременно с утверждением даты начала размещения Облигаций, Эмитент не принимает решение о приобретении Облигаций у их владельцев, процентные ставки по второму и всем последующим купонам Облигаций устанавливаются равными процентной ставке по первому купону и фиксируются на весь срок обращения Облигаций.

3) Одновременно с утверждением даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о приобретении Облигаций у их владельцев в течение как минимум последних 5 (Пяти) дней j -го купонного периода ($j=1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9$). В случае если Эмитентом принято такое решение, процентные ставки по всем купонам Облигаций, порядковый номер которых меньше или равен j , устанавливаются равными процентной ставке по первому купону. Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым устанавливается равной процентной ставке по первому купону, срок приобретения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, доводится до сведения потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации в лентах новостей и не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия Эмитентом решения о приобретении Облигаций, а также не позднее 2 дней (но не ранее раскрытия в лентах новостей) публикуется на сайте Эмитента в сети Интернет по адресу: (<http://www.eufn.ru/>).

4) Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом ($i=(j+1), ..., 10$), определяется Эмитентом в числовом выражении в Дату установления i -го купона, которая наступает не позднее, чем за 10 (Десять) календарных дней до даты окончания j -го купонного периода. Эмитент имеет право определить в Дату установления i -го купона ставки любого количества следующих за i -м купоном неопределенных купонов (при этом k - номер последнего из определяемых купонов). В этом случае размер процентных ставок по определенным Эмитентом купонам доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 7 (Семь) дней до даты начала i -го купонного периода по Облигациям, в порядке и сроки, указанные в п.11 Решения о выпуске и п.2.9. Проспекта ценных бумаг.

В случае обращения облигаций на торгах у организатора торговли на рынке ценных бумаг эмитент информирует соответствующего организатора торговли о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, не позднее, чем за 7 (Семь) дней до даты окончания ($j-1$)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по j -тому и последующим купонам).

5) В случае если после объявления процентных ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами), у Облигации останутся неопределенными процентные ставки, хотя бы одного из

последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках *i*-го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение как минимум последних 5 (Пяти) дней *k*-го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного *i*-го купона, то *i=k*). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления *i*-го купона, срок приобретения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода (*k*), в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций в порядке и сроки, указанные в п.11 Решения о выпуске и п.2.9. Проспекта ценных бумаг.

Если дата выплаты купонного дохода по любому из купонов по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

В любой день между датой начала размещения и Датой погашения Облигаций настоящего выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД} = \text{Not} * \text{Cj} * (T - T(j-1)) / (365 * 100\%),$$

где:

j - порядковый номер купонного периода, *j*=1-10;

Not - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

Cj - размер процентной ставки *j*-го купона, в процентах годовых;

T - текущая дата;

T(j-1) - дата начала *j*-го купонного периода.

НКД рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна от 5 до 9.

Информация о величине процентной ставки, устанавливаемой уполномоченным органом Эмитента в случаях предусмотренных п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, раскрывается Эмитентом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Раскрытие информации происходит в следующие сроки:

- не позднее 1 (Одного) дня с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт в ленте новостей;

- не позднее 2 (Двух) дней с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт на сайте Эмитента в сети Интернет по адресу: (<http://www.eufn.ru/>) (но при этом после опубликования сообщения в лентах новостей).

Доход по облигациям выплачивается за определенные периоды (купонные периоды)

Номер купона: 1-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата начала размещения Облигаций

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 182-й день с даты начала размещения Облигаций

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения:

$$Kj = \text{Cj} * \text{Not} * ((Tj - Tj-1) / 365) / 100 \%$$

где *j* - порядковый номер купонного периода, *j*=1-10;

Kj - сумма купонной выплаты по каждой Облигации;

Not - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

Cj - размер процентной ставки по *j*-тому купону;

Tj-1 - дата начала купонного периода *j*-того купона;

Tj - дата окончания купонного периода *j*-того купона.

Размер купонного дохода по каждому купону определяется с точностью до одной копейки (Округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна от 5 до 9).

Процентная ставка по первому купону Облигаций устанавливается уполномоченным органом Эмитента.

Процентная ставка по первому купону определяется Эмитентом в соответствии с порядком приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. а) Проспекта ценных бумаг.

Номер купона: 2-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 182-й день с даты

начала размещения Облигаций

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 1638-й день с даты начала размещения Облигаций

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения: Порядок определения размера купонного дохода по девятому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону. Процентная ставка по девятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Номер купона: 10-й купон

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 1638-й день с даты начала размещения Облигаций

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: 1820-й день с даты начала размещения Облигаций

Размер купонного (процентного) дохода или порядок его определения: Порядок определения размера купонного дохода по десятому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону. Процентная ставка по десятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Порядок и срок выплаты дохода по облигациям, включая порядок и срок выплаты каждого купона:

Порядок выплаты дохода по облигациям:

Выплата производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям (далее "Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода").

Выплата доходов по Облигациям производится Эмитентом без привлечения платёжных агентов.

Исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НРД (далее по тексту - "Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

Выплата купонного дохода по Облигациям производится путем перевода денежных средств лицам, включенным НРД в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций. Владелец Облигации, если он не является депонентом НРД, может, но не обязан, уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НРД получать суммы от выплаты доходов по Облигациям.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НРД уполномочены получать суммы от выплаты доходов по Облигациям. Депоненты НРД, являющиеся номинальными держателями и не уполномоченные своими клиентами получать суммы от выплаты доходов по Облигациям, не позднее чем в 5 (пятый) рабочий день до Даты выплаты купонного дохода по Облигациям, передают в НРД список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается номинальный держатель Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается владелец Облигаций.

Срок выплаты дохода по облигациям: Даты выплаты купонов:

Первый купон - 182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций.

Второй купон - 364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций

Третий купон - 546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций.

Четвертый купон - 728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.

Пятый купон - 910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций.

Шестой купон - 1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций.

Седьмой купон - 1274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.

Восьмой купон - 1456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций.

Девятый купон - 1638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.

Десятый купон - 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций.

Доход по десятому купону выплачивается одновременно с погашением номинальной стоимости Облигаций.

Если дата выплаты купонного дохода по любому из десяти купонов по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Номер купона: 1-й купон

Порядок выплаты дохода: Не позднее чем в 3 (третий) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Депозитарий предоставляет Эмитенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно:

- номер счета;

- наименование банка, в котором открыт счет;

- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;

- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;

д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.);

ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель обязан передать в НРД, а НРД обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты суммы купонного дохода, следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы купонного дохода по Облигациям или нет:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;

- количество принадлежащих владельцу Облигаций;

- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

- место нахождения (или регистрации - для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;

- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;

- налоговый статус владельца Облигаций.

а также,

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент дополнительно указывается:

- код иностранной организации (КИО) - при наличии;

б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо дополнительно указывается:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;

- число, месяц и год рождения владельца;

- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии).

Дополнительно к указанной выше информации, содержащейся в Перечне, физическое лицо и юридическое лицо - нерезидент Российской Федерации, являющиеся владельцами Облигаций, обязаны передать Эмитенту, а номинальный держатель, уполномоченный владельцем совершать действия по выплате суммы купонного дохода, обязан запросить у владельца и передать в Эмитенту следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям:

а) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо-нерезидент:
- официальное подтверждение того, что физическое лицо является резидентом государства, с которым РФ заключила действующий в течение соответствующего налогового периода (или его части) договор (соглашение) об избежании двойного налогообложения;

- официальное подтверждение того, что иностранное физическое лицо находится на территории РФ более 183 дней (нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного представительства на учет в налоговых органах Российской Федерации) и является налоговым резидентом РФ для целей налогообложения доходов.

б) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- подтверждение того, что юридическое лицо-нерезидент имеет постоянное местонахождение в том государстве, с которым РФ имеет международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения (при условии заключения), которое должно быть заверено компетентным органом соответствующего иностранного государства. В случае, если данное подтверждение составлено на иностранном языке, предоставляется также перевод на русский язык;

в) в случае, если получателем дохода по Облигациям будет постоянное представительство юридического лица-нерезидента:

- нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного представительства на учет в налоговых органах Российской Федерации, оформленная не ранее чем в предшествующем налоговом периоде (если выплачиваемый доход относится к постоянному представительству получателя дохода в РФ).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НРД, обязаны своевременно предоставлять необходимые сведения в НРД и самостоятельно отслеживать полноту и актуальность представляемых в НРД сведений, и несут все риски, связанные с непредставлением / несвоевременным предоставлением сведений.

В случае непредставления или несвоевременного предоставления в Депозитарий указанных реквизитов, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся Владелцем Облигаций на дату предъявления требования.

При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных Депозитария, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НРД, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации. В том случае, если предоставленные Владелцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяет Эмитенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

На основании Перечня Владелцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного Депозитарием, Эмитент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм купонного дохода по Облигациям со стороны нескольких Владелцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому Владелцу Облигаций. Номинальные держатели Облигаций, не являющиеся владельцами Облигаций, перечисляют полученные денежные средства, владельцам Облигаций в порядке, определенном договором между номинальным держателем Облигаций и владельцем Облигаций.

Обязательства Эмитента по выплате купонного дохода по Облигациям считаются исполненными с момента зачисления денежных средств, направляемых на выплату купонного дохода по Облигациям, на корреспондентские счета банков получателей платежа.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода:

Исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям производится на основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НРД (далее по тексту - "Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

Выплата доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НРД, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты доходов по Облигациям (далее по тексту - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Владелец Облигаций, если он не является депонентом НРД, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НРД получать суммы от выплаты купонного дохода по Облигациям.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НРД уполномочены получать денежные средства при выплате купонного дохода по Облигациям. Депоненты НРД, являющиеся номинальными держателями и не уполномоченные своими клиентами получать денежные средства при выплате купонного дохода по Облигациям, не позднее чем в 5-й (пятый) рабочий день до даты выплаты, передают в НРД список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям, подразумевается номинальный держатель Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен владельцем на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям, подразумевается владелец Облигаций.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного Перечня.

Номер купона: 2-й купон

Порядок выплаты дохода: Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по второму купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НРД, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты доходов по Облигациям.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного Перечня.

Номер купона: 3-й купон

Порядок выплаты дохода: Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по третьему купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НРД, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты доходов по Облигациям.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного Перечня.

Номер купона: 4-й купон

Порядок выплаты дохода: Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по четвертому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НРД, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты доходов по Облигациям.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного Перечня.

Номер купона: 5-й купон

Порядок выплаты дохода: Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по пятому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НРД, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты доходов по Облигациям.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного Перечня.

Номер купона: 6-й купон

Порядок выплаты дохода: Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по шестому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.

Полное наименование: Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью "РЭДБРИДЖ МИНЕРАЛС (ОВЕРСИЗ) ЛИМИТЕД"

Краткое наименование: нет

Место нахождения: Харалампу Муску, 14, Артемисия Бизнес Центр, 1 этаж, офис 101, а/я 28770, 2084, Никосия, Кипр.

ОГРН юридического лица: Компания создана и действует в соответствии с законодательством Республики Кипр и не зарегистрирована на территории России.

Лицо, предоставляющее обеспечение по облигациям, приняло на себя обязанность по раскрытию информации о его финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность.

Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

Способ предоставленного обеспечения: Поручительство

Договор поручительства, которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям, считается заключенным с момента возникновения у их первого владельца прав на такие облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной.

Объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям:

Настоящим Поручитель обязуется в целях обеспечения надлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям отвечать солидарно с Эмитентом перед владельцами Облигаций (далее - Владелец) за исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате общей суммы номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 1 100 000 000 (Один миллиард сто миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - "Обязательства") и приобретению Эмитентом облигаций в сроки и в порядке, установленном в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек Владелец по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владелец и/или штрафных санкций, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по Облигациям.

В случае исполнения Поручителем обязательств Эмитента по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций, перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелец или его номинальному держателю на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в расчетной кредитной организации Поручителю или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в расчетной кредитной организации Владелец или его уполномоченному лицу, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.

Порядок предъявления требований к поручителю в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств перед владельцами облигаций:

Поручитель отвечает за исполнение Обязательств Эмитентом при наличии одновременно следующих условий:

- Владелец или надлежащим образом уполномоченное Владелец лицо предъявили Поручителю требование об исполнении соответствующего Обязательства (далее - "Требование");

- Требование содержит:

(а) описание характера неисполненных Обязательств Эмитента перед Владелец;

(б) размер неисполненных Обязательств Эмитента перед Владелец;

(в) полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) Владелец и лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам (в случае назначения такового);

(г) место нахождения (место жительства) Владелец и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);

(д) для физического лица - серию и номер паспорта, кем и когда выдан;

(е) указание страны, в которой Владелец является налоговым резидентом;

(ж) количество принадлежащих Владелец Облигаций, по которым должны производиться выплаты;

(з) при предъявлении Требования об исполнении обязательства по выплате последней части номинальной стоимости при погашении Облигаций в Требовании указываются реквизиты счета депо, открытого в НРД Владелец или его номинальному держателю, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД;

(и) реквизиты банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового) в расчетной кредитной организации (при предъявлении Требования об исполнении обязательства по выплате последней части номинальной

стоимости при погашении Облигаций реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам) и иные данные, необходимые для осуществления перевода денежных средств (наименование для юридического лица или фамилия, имя, отчество для физического лица; адрес местонахождения (места жительства); ИНН; для физических лиц - серия и номер документа, удостоверяющего личность, дата выдачи и наименование органа, выдавшего данный документ, для юридических лиц - коды ОКПО и ОКВЭД (для банковских организаций – БИК).

- к Требованию приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу;

(б) в случае предъявления Требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование;

- Требование подписано Владельцем или лицом, уполномоченным предъявить Требование (в случае назначения такого). Если Требование предъявляется юридическим лицом, оно должно быть скреплено печатью этого юридического лица (при наличии).

Требования могут быть предъявлены Поручителю в срок, не превышающий трех месяцев с даты погашения Облигаций, установленной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

В случае удовлетворения Поручителем Требования об Исполнении Обязательств, Поручитель уведомляет об этом владельца Облигаций и производит соответствующие выплаты не позднее 30 (Тридцати) дней со дня получения Требования, на счет, указанный в Требовании.

В случае принятия решения об удовлетворении Требования об исполнении обязательства по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам. Для осуществления указанного перевода Поручитель направляет Владельцу уведомление об удовлетворении Требования и указывает в нем реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций, Общество подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю, на свой счет депо, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании, а также подает в расчетную кредитную организацию поручение на перевод денежных средств на банковский счет Владельца Облигаций, номинального держателя Облигаций или иного уполномоченного Владельцем Облигаций лица, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании об исполнении обязательств.

Владелец Облигаций или номинальный держатель обязан в течение 3 (трех) дней с даты получения Уведомления об удовлетворении Требования об исполнении обязательств по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций подать в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на счет депо Поручителя или его номинального держателя в НРД в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Требования об исполнении обязательств по погашению Облигаций.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям поручитель и эмитент несут солидарную ответственность.

В случае невозможности получения владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, предъявленных эмитенту и/или поручителю, владельцы облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к эмитенту и/или поручителю.

Иные условия поручительства:

Уведомление (раскрытие информации) об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное), раскрывается Эмитентом в следующие сроки с момента наступления события:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;

- на странице в сети Интернет (<http://www.eufn.ru>) - не позднее 2 дней.

Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, возникающие из такого обеспечения.

С переходом прав на облигацию с обеспечением к приобретателю (новому владельцу) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставленного

*обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.
Дополнительной информации нет.*

8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

Эмитент не имеет ценных бумаг, по которым, при наличии наступившего срока исполнения каких-либо обязательств по ценным бумагам, такие обязательства эмитентом не исполнены или исполнены ненадлежащим образом (дефолт).

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-01-36380-R от 29.12.2009**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью "РЭДБРИДЖ МИНЕРАЛС (ОВЕРСИЗ) ЛИМИТЕД"**

Сокращенное фирменное наименование: **нет**

Место нахождения

2084 Кипр, Никосия, Харалампу Муску, 14, Артемисия Бизнес Центр, 1 этаж, офис 101, а/я 28770

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-02-36380-R от 29.12.2009**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью "РЭДБРИДЖ МИНЕРАЛС (ОВЕРСИЗ) ЛИМИТЕД"**

Сокращенное фирменное наименование: **нет**

Место нахождения

2084 Кипр, Никосия, Харалампу Муску, 14, Артемисия Бизнес Центр, 1 этаж, офис 101, а/я 28770

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-01-36380-R от 29.12.2009**

Способ предоставленного обеспечения: **поручительство;**

Объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям (выплата номинальной стоимости (иного имущественного эквивалента), выплата процентного (купонного) дохода по облигациям, осуществление иных имущественных прав, предоставляемых облигациями): **Настоящим Поручитель обязуется в целях обеспечения надлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям отвечать солидарно с Эмитентом перед владельцами Облигаций (далее - Владельцы) за исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате общей суммы номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 1 100 000 000 (Один миллиард сто миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - "Обязательства") и приобретению Эмитентом облигаций в сроки и в порядке, установленном в Решениях о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.**

Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек Владельцев по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владельцев и/или штрафных санкций, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по Облигациям.

В случае исполнения Поручителем обязательств Эмитента по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций, перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в расчетной кредитной организации Поручителю или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в расчетной кредитной организации Владельцу или его уполномоченному лицу, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.

Порядок предъявления владельцами облигаций требований к поручителю:

Поручитель отвечает за исполнение Обязательств Эмитентом при наличии одновременно следующих условий:

- Владелец или надлежащим образом уполномоченное Владельцем лицо предъявили Поручителю требование об исполнении соответствующего Обязательства (далее - "Требование");

- Требование содержит:

(а) описание характера неисполненных Обязательств Эмитента перед Владельцем;

(б) размер неисполненных Обязательств Эмитента перед Владельцем;

(в) полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) Владельца и лица,

уполномоченного получать исполнение по Обязательствам (в случае назначения такового);

(г) место нахождения (место жительства) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);

(д) для физического лица - серию и номер паспорта, кем и когда выдан;

(е) указание страны, в которой Владелец является налоговым резидентом;

(ж) количество принадлежащих Владельцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;

(з) при предъявлении Требования об исполнении обязательства по выплате последней части номинальной стоимости при погашении Облигаций в Требовании указываются реквизиты счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД;

(и) реквизиты банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового) в расчетной кредитной организации (при предъявлении Требования об исполнении обязательства по выплате последней части номинальной стоимости при погашении Облигаций реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам) и иные данные, необходимые для осуществления перевода денежных средств (наименование для юридического лица или фамилия, имя, отчество для физического лица; адрес местонахождения (места жительства); ИНН; для физических лиц - серия и номер документа, удостоверяющего личность, дата выдачи и наименование органа, выдавшего данный документ, для юридических лиц - коды ОКПО и ОКВЭД (для банковских организаций – БИК));

- к Требованию приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу;

(б) в случае предъявления Требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование;

- Требование подписано Владельцем или лицом, уполномоченным предъявить Требование (в случае назначения такового). Если Требование предъявляется юридическим лицом, оно должно быть скреплено печатью этого юридического лица (при наличии).

Требования могут быть предъявлены Поручителю в срок, не превышающий трех месяцев с даты погашения Облигаций, установленной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

В случае удовлетворения Поручителем Требования об Исполнении Обязательств, Поручитель уведомляет об этом владельца Облигаций и производит соответствующие выплаты не позднее 30 (Тридцати) дней со дня получения Требования, на счет, указанный в Требовании.

В случае принятия решения об удовлетворении Требования об исполнении обязательства по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам. Для осуществления указанного перевода Поручитель направляет Владельцу уведомление об удовлетворении Требования и указывает в нем реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций, Общество подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю, на свой счет депо, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании, а также подает в расчетную кредитную организацию поручение на перевод денежных средств на банковский счет Владельца Облигаций, номинального держателя Облигаций или иного уполномоченного Владельцем Облигаций лица, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании об исполнении обязательств.

Владелец Облигаций или номинальный держатель обязан в течение 3 (трех) дней с даты получения Уведомления об удовлетворении Требования об исполнении обязательств по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций подать в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на счет депо Поручителя или его номинального держателя в НРД в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Требования об исполнении обязательств по погашению Облигаций.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям поручитель и эмитент несут солидарную ответственность.

В случае невозможности получения владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, предъявленных эмитенту и/или поручителю, владельцы облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к эмитенту и/или поручителю.

размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: **3 149 866 тыс. рублей;**

размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: **3 145 518 тыс. рублей;**

размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на дату окончания отчетного квартала: **3 149 866 тыс. рублей**

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-02-36380-R от 29.12.2009 г.**

Способ предоставленного обеспечения: **поручительство;**

Объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям (выплата номинальной стоимости (иного имущественного эквивалента), выплата процентного (купонного) дохода по облигациям, осуществление иных имущественных прав, предоставляемых облигациями): **Настоящим Поручитель обязуется в целях обеспечения надлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям отвечать солидарно с Эмитентом перед владельцами Облигаций (далее - Владельцы) за исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате общей суммы номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 1 100 000 000 (Один миллиард сто миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - "Обязательства") и приобретению Эмитентом облигаций в сроки и в порядке, установленном в Решениях о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.**

Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек Владельцев по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владельцев и/или штрафных санкций, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по Облигациям.

В случае исполнения Поручителем обязательств Эмитента по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций, перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в расчетной кредитной организации Поручителю или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в расчетной кредитной организации Владельцу или его уполномоченному лицу, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.

Порядок предъявления владельцами облигаций требований к поручителю:

Поручитель отвечает за исполнение Обязательств Эмитентом при наличии одновременно следующих условий:

- Владелец или надлежащим образом уполномоченное Владельцем лицо предъявили Поручителю требование об исполнении соответствующего Обязательства (далее - "Требование");

- Требование содержит:

(а) описание характера неисполненных Обязательств Эмитента перед Владельцем;

(б) размер неисполненных Обязательств Эмитента перед Владельцем;

(в) полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам (в случае назначения такового);

(г) место нахождения (место жительства) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);

(д) для физического лица - серию и номер паспорта, кем и когда выдан;

(е) указание страны, в которой Владелец является налоговым резидентом;

(ж) количество принадлежащих Владельцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;

(з) при предъявлении Требования об исполнении обязательства по выплате последней части номинальной стоимости при погашении Облигаций в Требовании указываются реквизиты счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД;

(и) реквизиты банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового) в расчетной кредитной организации (при предъявлении Требования об исполнении обязательства по выплате последней части номинальной стоимости при погашении Облигаций реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам) и иные данные, необходимые для осуществления перевода денежных средств (наименование для

юридического лица или фамилия, имя, отчество для физического лица; адрес местонахождения (места жительства); ИНН; для физических лиц - серия и номер документа, удостоверяющего личность, дата выдачи и наименование органа, выдавшего данный документ, для юридических лиц - коды ОКПО и ОКВЭД (для банковских организаций – БИК);.

- к Требованию приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу;

(б) в случае предъявления Требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование;

- Требование подписано Владельцем или лицом, уполномоченным предъявить Требование (в случае назначения такого). Если Требование предъявляется юридическим лицом, оно должно быть скреплено печатью этого юридического лица (при наличии).

Требования могут быть предъявлены Поручителю в срок, не превышающий трех месяцев с даты погашения Облигаций, установленной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

В случае удовлетворения Поручителем Требования об Исполнении Обязательств, Поручитель уведомляет об этом владельца Облигаций и производит соответствующие выплаты не позднее 30 (Тридцати) дней со дня получения Требования, на счет, указанный в Требовании.

В случае принятия решения об удовлетворении Требования об исполнении обязательства по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам. Для осуществления указанного перевода Поручитель направляет Владельцу уведомление об удовлетворении Требования и указывает в нем реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций, Общество подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю, на свой счет депо, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании, а также подает в расчетную кредитную организацию поручение на перевод денежных средств на банковский счет Владельца Облигаций, номинального держателя Облигаций или иного уполномоченного Владельцем Облигаций лица, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании об исполнении обязательств.

Владелец Облигаций или номинальный держатель обязан в течение 3 (трех) дней с даты получения Уведомления об удовлетворении Требования об исполнении обязательств по выплате номинальной стоимости при погашении Облигаций подать в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на счет депо Поручителя или его номинального держателя в НРД в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Требования об исполнении обязательств по погашению Облигаций.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям поручитель и эмитент несут солидарную ответственность.

В случае невозможности получения владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, предъявленных эмитенту и/или поручителю, владельцы облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к эмитенту и/или поручителю.

размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: (-1 493) тыс. рублей;

размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 3 145 518 тыс. рублей;

размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на дату окончания отчетного квартала: 3 149 866 тыс. рублей

8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены.

8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные

бумаги эмитента

В связи с отсутствием в обращении именных ценных бумаг эмитента, ведение реестра не осуществляется.

В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением.

Депозитарии:

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

Сокращенное фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

Место нахождения: *125009, г. Москва, Средний Кисловский переулок, дом 1/13, строение 8*

ИНН: *7702165310*

ОГРН: *1027739132563*

Данные о лицензии на осуществление деятельности депозитария на рынке ценных бумаг

Номер: *177-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Дата окончания действия: *Бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФСФР России*

8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Названия и реквизиты законодательных актов Российской Федерации, действующих на дату окончания последнего отчетного квартала, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала и могут повлиять на выплату процентов и других платежей, причитающихся нерезидентам - владельцам ценных бумаг Эмитента:

Федеральный Закон «О валютном регулировании и валютном контроле» №173-ФЗ от 10.12.03

Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.1, № 146-ФЗ от 31.07.98

Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.2, № 117-ФЗ от 05.08.00.

Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» № 39-ФЗ от 22.04.96

Федеральный закон «О центральном Банке Российской Федерации (Банке России)» №86-ФЗ от 10.07.02

Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001 № 115-ФЗ.

Федеральный закон "Об иностранных инвестициях в Российской Федерации" от 9 июля 1999 года N 160-ФЗ.

Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений» от 25.02.1999 № 39-ФЗ (в ред. Федерального закона от 02.01.2000 N 22-ФЗ).

Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.

Иные законодательные акты.

8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

Налогообложение доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам Эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее – «НК»), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налоговые ставки

Вид дохода	Юридические лица		Физические лица	
	Резиденты	Нерезиденты	Резиденты	Нерезиденты
Купоны по облигациям	20%	20%	13%	30%
Доход от реализации ценных бумаг	20%	20%	13%	30%

При изложении информации по данному вопросу Эмитент руководствовался действующим налоговым законодательством.

Порядок налогообложения физических лиц.

Вид налога – налог на доходы физических лиц.

К доходам от источников в Российской Федерации относятся:

– проценты, полученные от российской организации, а также проценты, полученные от

российских индивидуальных предпринимателей и (или) иностранной организации в связи с деятельностью ее постоянного представительства в РФ;

– доходы от реализации в РФ ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.

Налоговая база:

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг. Налоговая база определяется как превышение рыночной стоимости ценных бумаг, определяемой с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг, над суммой фактически расходов налогоплательщика на их приобретение. Порядок определения рыночной цены ценных бумаг и предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг устанавливается федеральным органом, осуществляющим регулирование рынка ценных бумаг.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

- купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;
- купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется как разница между суммами доходов, полученными от реализации ценных бумаг, и документально подтвержденными расходами на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг, фактически произведенными налогоплательщиком, принимаемыми в уменьшение доходов от сделки купли - продажи.

К указанным расходам относятся:

- суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;
- оплата услуг, оказываемых депозитарием;
- комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг, скидка, уплачиваемая (возмещаемая) управляющей компании паевого инвестиционного фонда при продаже (погашении) инвестором инвестиционного паевого инвестиционного фонда, определяемая в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах;

- биржевой сбор (комиссия);
- оплата услуг регистратора;
- другие расходы, непосредственно связанные с куплей, продажей и хранением ценных бумаг, произведенные за услуги, оказываемые профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках их профессиональной деятельности.

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, уменьшается (увеличивается) на сумму процентов, уплаченных за пользование денежными средствами, привлеченными для совершения сделки купли - продажи ценных бумаг, в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации.

По операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, размер убытка определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.

К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся ценные бумаги, допущенные к обращению у организаторов торговли, имеющих лицензию федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг.

Под рыночной котировкой ценной бумаги, обращающейся на организованном рынке ценных бумаг, понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение торгового дня через организатора торговли. Если по одной и той же ценной бумаге сделки совершались через двух и более организаторов торговли, налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку ценной бумаги, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли.

Если расходы налогоплательщика на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг не могут быть отнесены непосредственно к расходам на приобретение, реализацию и хранение конкретных ценных бумаг, указанные расходы распределяются пропорционально стоимостной оценке ценных бумаг, на долю которых относятся указанные расходы. Стоимостная оценка ценных бумаг определяется на дату осуществления этих расходов.

В случае если расходы налогоплательщика не могут быть подтверждены документально, он вправе воспользоваться имущественным налоговым вычетом, предусмотренным абзацем первым подпункта 1 пункта 1 статьи 220 НК.

Убыток по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученный по результатам указанных операций, совершенных в налоговом периоде, уменьшает налоговую базу по операциям купли - продажи ценных бумаг данной категории. Доход по операциям купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения отвечали требованиям, установленным для ценных бумаг, обращающихся на

организованном рынке ценных бумаг, может быть уменьшен на сумму убытка, полученного в налоговом периоде, по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Дата фактического получения дохода:

- день выплаты дохода, в том числе перечисления дохода на счета налогоплательщика в банках либо по его поручению на счета третьих лиц - при получении доходов в денежной форме;
- день приобретения ценных бумаг.

Налоговая база по операциям купли - продажи ценных бумаг и операциям с финансовыми инструментами срочных сделок определяется по окончании налогового периода. Расчет и уплата суммы налога осуществляются налоговым агентом по окончании налогового периода или при осуществлении им выплаты денежных средств налогоплательщику до истечения очередного налогового периода.

Согласно ст.214.1 Кодекса налоговыми агентами признаются брокеры, доверительные управляющие, управляющие компаний, осуществляющих доверительное управление имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, или иные лица, совершающие операции по договору поручения или иному договору в пользу налогоплательщика. Если организацией заключен договор на брокерское обслуживание с физическим лицом, то такая организация признается налоговым агентом и на основании п.1 ст.226 Кодекса обязана исчислить, удержать у налогоплательщика и перечислить в бюджет сумму НДФЛ.

Если же профессиональный посредник в сделке не участвует, налогоплательщик должен самостоятельно исчислить сумму НДФЛ и до 30 апреля года следующего за отчетным, подать в налоговую инспекцию налоговую декларацию с указанием всех доходов, полученных в налоговом периоде. Уплатить налог, в этом случае, налогоплательщик обязан не позднее 15 июля года, следующего за истекшим налоговым периодом.

При осуществлении выплаты денежных средств налоговым агентом до истечения очередного налогового периода налог уплачивается с доли дохода, определяемого в соответствии с настоящей статьей, соответствующей фактической сумме выплачиваемых денежных средств. Доля дохода определяется как произведение общей суммы дохода на отношение суммы выплаты к стоимостной оценке ценных бумаг, определяемой на дату выплаты денежных средств, по которым налоговый агент выступает в качестве брокера. При осуществлении выплаты денежных средств налогоплательщику более одного раза в течение налогового периода расчет суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

Стоимостная оценка ценных бумаг определяется исходя из фактически произведенных и документально подтвержденных расходов на их приобретение.

Под выплатой денежных средств понимаются выплата наличных денежных средств, перечисление денежных средств на банковский счет физического лица или на счет третьего лица по требованию физического лица.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога источником выплаты дохода налоговый агент (брокер, доверительный управляющий или иное лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, иному договору в пользу налогоплательщика) в течение одного месяца с момента возникновения этого обстоятельства в письменной форме уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности указанного удержания и сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится в соответствии со статьей 228 НК.

Порядок налогообложения юридических лиц

Вид налога – налог на прибыль.

К доходам относятся:

- выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);
- внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам и/или от долевого участия в других организациях.

Налоговая база:

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения) определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной покупателем налогоплательщику, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченной налогоплательщику Эмитентом. При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, размера скидок с расчетной стоимости инвестиционных паев, суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы накопленного процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Ценные бумаги признаются обращающимися на организованном рынке ценных бумаг только при одновременном соблюдении следующих условий:

1) если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством;

2) если информация об их ценах (котировках) публикуется в средствах массовой информации (в том числе электронных) либо может быть представлена организатором торговли или иным уполномоченным лицом любому заинтересованному лицу в течение трех лет после даты совершения операций с ценными бумагами;

3) если по ним рассчитывается рыночная котировка, когда это предусмотрено соответствующим национальным законодательством.

Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения признается фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки. В случае реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги).

В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации или иного выбытия данных ценных бумаг при выполнении хотя бы одного из следующих условий:

1) если фактическая цена соответствующей сделки находится в интервале цен по аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаге, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев;

2) если отклонение фактической цены соответствующей сделки находится в пределах 20 процентов в сторону повышения или понижения от средневзвешенной цены аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаги, рассчитанной организатором торговли на рынке ценных бумаг в соответствии с установленными им правилами по итогам торгов на дату заключения такой сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев.

В случае отсутствия информации о результатах торгов по аналогичным (идентичным, однородным) ценным бумагам фактическая цена сделки принимается для целей налогообложения, если указанная цена отличается не более чем на 20 процентов от расчетной цены этой ценной бумаги, которая может быть определена на дату заключения сделки с ценной бумагой с учетом конкретных условий заключенной сделки, особенностей обращения и цены ценной бумаги и иных показателей, информация о которых может служить основанием для такого расчета. Для определения расчетной цены акции налогоплательщиком самостоятельно или с привлечением оценщика должны использоваться методы оценки стоимости, предусмотренные законодательством Российской Федерации, для определения расчетной цены долговой ценной бумаги может быть использована ставка рефинансирования Центрального банка Российской Федерации. В случае, когда налогоплательщик определяет расчетную цену акции самостоятельно, используемый метод оценки стоимости должен быть закреплен в учетной политике налогоплательщика.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется налогоплательщиком отдельно, за исключением налоговой базы по операциям с ценными бумагами, определяемой профессиональными участниками рынка ценных бумаг. При этом налогоплательщики (за исключением профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность) определяют налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг налогоплательщик самостоятельно в соответствии с принятой в целях налогообложения учетной политикой выбирает один из следующих методов списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг:

1) по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);

2) по стоимости последних по времени приобретений (ЛИФО);

3) по стоимости единицы.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные

убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК.

При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется раздельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами.

8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью, поэтому информация о дивидендах по акциям не указывается.

Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход

В течение указанного периода доходы по облигациям эмитента не выплачивались.

8.10. Иные сведения

1) Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации. Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций или представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг. На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

После наступления даты погашения приобретатель Облигаций несет риск уведомления Эмитента о смене владельца Облигаций и риск выплаты денежных средств по Облигациям первоначальному владельцу. В том случае, если Эмитент не был уведомлен о смене владельца после наступления даты погашения, то исполнение обязательств по Облигациям по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей облигаций для выплаты погашения, признается надлежащим.

2) Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций.

В любой день между датой начала размещения и датой погашения выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по формуле:

$$НКД = Cj * Not * (T - Tj) / 365 / 100 \%,$$

где:

Not - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

Cj - размер процентной ставки соответствующего купонного периода, в процентах годовых;

Tj - дата начала j-того купонного периода;

T - текущая дата.

j - порядковый номер соответствующего купонного периода - 1-10;

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

8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.