

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»

Код эмитента: 36182-R

за 1 квартал 2010 г.

Место нахождения эмитента: **107140 Россия, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская 11А стр. 1**

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

Генеральный директор

Дата: 12 мая 2010 г.

_____ Э.И. Керецман
подпись

И.о. Главного бухгалтера

Дата: 12 мая 2010 г.

_____ Ю.В. Баранова
подпись

Контактное лицо: **Козлов Николай Сергеевич, Начальник финансового отдела**

Телефон: **(495) 276-0732**

Факс: **(495) 276-0732**

Адрес электронной почты: **tfm@transfin-m.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **www.transfin-m.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	11
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента	11
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	11
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	13
1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента	15
1.5. Сведения о консультантах эмитента	15
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	16
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	17
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	17
2.2. Рыночная капитализация эмитента	17
2.3. Обязательства эмитента	18
2.3.1. Кредиторская задолженность	18
Структура кредиторской задолженности эмитента	18
2.3.2. Кредитная история эмитента	19
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	30
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	30
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	30
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	30
2.5.1. Отраслевые риски	31
2.5.2. Страновые и региональные риски	33
2.5.3. Финансовые риски	34
2.5.4. Правовые риски	35
2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента	36
III. Подробная информация об эмитенте	37
3.1. История создания и развитие эмитента	37
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	37
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	37
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	37
3.1.4. Контактная информация	38
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	38
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента	38
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	38
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента	38
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	38
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента	40
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	40
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий	41
3.2.6. Совместная деятельность эмитента	41
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	41
3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	41
3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	41
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	41
3.6.1. Основные средства	41
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	43
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	43
4.1.1. Прибыль и убытки	43

4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.....	44
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств.....	44
4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	45
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	45
4.3.2. Финансовые вложения эмитента	46
4.3.3. Нематериальные активы эмитента	48
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	48
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	48
4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	50
4.5.2. Конкуренты эмитента	51
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	52
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	52
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	54
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.....	54
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента.....	60
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	60
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.....	61
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	61
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	63
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	69
5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	70
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	70
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	71
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	71
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	71
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции')	72
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	72
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.....	72
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	77
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности.....	77
VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация	79
7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента	79
7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал	134
7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год	138
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	138
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	169
7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года	169
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	169
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	170

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте.....	170
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	170
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	170
8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	171
8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	173
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	174
8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	174
8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	182
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.....	182
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента ...	182
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).....	182
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении	183
8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)	286
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска	286
8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска.....	288
8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием	307
8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	307
8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	307
8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента.....	308
8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	311
8.9.2. 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	311
8.10. Иные сведения.....	324
8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	324

Введение

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

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

Основные сведения о ценных бумагах эмитента, находящихся в обращении:

Вид ценных бумаг: облигации

Серия: 02

Тип: *процентные*

Полное наименование ценных бумаг выпуска: *неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением*

Форма: *документарные на предъявителя*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-02-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: **26 июля 2007 г.**

Дата государственной регистрации каждого дополнительного выпуска ценных бумаг: *для данного вида ценных бумаг не указывается.*

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: **4 сентября 2007 г.**

Наименование регистрирующего органа: **ФСФР России.**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук.**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000 (Одна тысяча) рублей.**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей.**

Условия обеспечения:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – «Поручитель»), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения поручителя: **107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3**

Дата государственной регистрации поручителя: **21 июня 2005 г.**

Основной государственный регистрационный номер: **1057747279006**

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) Эмитентом обязательств по Облигациям.

Вид ценных бумаг: облигации

Серия: 03

Тип: *процентные*

Полное наименование ценных бумаг выпуска: *неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 03 с обязательным централизованным хранением*

Форма: *документарные на предъявителя*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-03-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: **14 октября 2008 г.**

Дата государственной регистрации каждого дополнительного выпуска ценных бумаг: *для данного вида ценных бумаг не указывается.*

Дата направления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: **22 июля 2009 г.**

Наименование регистрирующего органа: **ФСФР России.**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук.**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000 (Одна тысяча) рублей.**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей.**

Условия обеспечения:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – “Поручитель”), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения поручителя: **107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3**

Дата государственной регистрации поручителя: **21 июня 2005 г.**

Основной государственный регистрационный номер: **1057747279006**

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) Эмитентом обязательств по Облигациям.

Вид ценных бумаг: облигации

Серия: 04

Тип: **процентные**

Полное наименование ценных бумаг выпуска: **неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением**

Форма: **документарные на предъявителя**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-04-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: **27 октября 2009 г.**

Дата государственной регистрации каждого дополнительного выпуска ценных бумаг: **для данного вида ценных бумаг не указывается.**

Дата направления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: **15 декабря 2009 г.**

Наименование регистрирующего органа: **ФСФР России.**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **500 000 (Пятьсот тысяч) штук.**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000 (Одна тысяча) рублей.**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.**

Условия обеспечения:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – “Поручитель”), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения поручителя: **107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3**

Дата государственной регистрации поручителя: **21 июня 2005 г.**

Основной государственный регистрационный номер: **1057747279006**

Вид ценных бумаг: облигации

Серия: 05

Тип: **процентные**

Полное наименование ценных бумаг выпуска: **неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением**

Форма: *документарные на предъявителя*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-05-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: **27 октября 2009 г.**

Дата государственной регистрации каждого дополнительного выпуска ценных бумаг: *для данного вида ценных бумаг не указывается.*

Дата направления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: **15 декабря 2009 г.**

Наименование регистрирующего органа: **ФСФР России.**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **500 000 (Пятьсот тысяч) штук.**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000 (Одна тысяча) рублей.**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.**

Условия обеспечения:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – “Поручитель”), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения поручителя: **107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3**

Дата государственной регистрации поручителя: **21 июня 2005 г.**

Основной государственный регистрационный номер: **1057747279006**

Вид ценных бумаг: облигации

Серия: 06

Тип: *процентные*

Полное наименование ценных бумаг выпуска: ***неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением***

Форма: *документарные на предъявителя*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-06-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: **27 октября 2009 г.**

Дата государственной регистрации каждого дополнительного выпуска ценных бумаг: *для данного вида ценных бумаг не указывается.*

Дата направления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: **15 декабря 2009 г.**

Наименование регистрирующего органа: **ФСФР России.**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **500 000 (Пятьсот тысяч) штук.**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000 (Одна тысяча) рублей.**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.**

Условия обеспечения:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – “Поручитель”), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения поручителя: **107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3**

Дата государственной регистрации поручителя: **21 июня 2005 г.**

Основной государственный регистрационный номер: **1057747279006**

Вид ценных бумаг: облигации

Серия: 07

Тип: *процентные*

Полное наименование ценных бумаг выпуска: *неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением*

Форма: *документарные на предъявителя*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: *4-07-36182-R*

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: *27 октября 2009 г.*

Дата государственной регистрации каждого дополнительного выпуска ценных бумаг: *для данного вида ценных бумаг не указывается.*

Дата направления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: *15 декабря 2009 г.*

Наименование регистрирующего органа: *ФСФР России.*

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: *500 000 (Пятьсот тысяч) штук.*

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: *1 000 (Одна тысяча) рублей.*

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: *500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.*

Условия обеспечения:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – “Поручитель”), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Транс-Инвест»*

Место нахождения поручителя: *107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3*

Дата государственной регистрации поручителя: *21 июня 2005 г.*

Основной государственный регистрационный номер: *1057747279006*

Вид ценных бумаг: облигации

Серия: 08

Тип: *процентные*

Полное наименование ценных бумаг выпуска: *неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением*

Форма: *документарные на предъявителя*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: *4-08-36182-R*

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: *27 октября 2009 г.*

Дата государственной регистрации каждого дополнительного выпуска ценных бумаг: *для данного вида ценных бумаг не указывается.*

Дата направления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: *15 декабря 2009 г.*

Наименование регистрирующего органа: *ФСФР России.*

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: *500 000 (Пятьсот тысяч) штук.*

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: *1 000 (Одна тысяча) рублей.*

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: *500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.*

Условия обеспечения:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – “Поручитель”), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске

ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Транс-Инвест»*

Место нахождения поручителя: *107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3*

Дата государственной регистрации поручителя: *21 июня 2005 г.*

Основной государственный регистрационный номер: *1057747279006*

Вид ценных бумаг: облигации

Серия: 09

Тип: *процентные*

Полное наименование ценных бумаг выпуска: *неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением*

Форма: *документарные на предъявителя*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: *4-09-36182-R*

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: *27 октября 2009 г.*

Дата государственной регистрации каждого дополнительного выпуска ценных бумаг: *для данного вида ценных бумаг не указывается.*

Дата направления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: *15 декабря 2009 г.*

Наименование регистрирующего органа: *ФСФР России.*

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: *500 000 (Пятьсот тысяч) штук.*

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: *1 000 (Одна тысяча) рублей.*

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: *500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.*

Условия обеспечения:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – “Поручитель”), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Транс-Инвест»*

Место нахождения поручителя: *107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3*

Дата государственной регистрации поручителя: *21 июня 2005 г.*

Основной государственный регистрационный номер: *1057747279006*

Вид ценных бумаг: облигации

Серия: 10

Тип: *процентные*

Полное наименование ценных бумаг выпуска: *неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением*

Форма: *документарные на предъявителя*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: *4-10-36182-R*

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: *27 октября 2009 г.*

Дата государственной регистрации каждого дополнительного выпуска ценных бумаг: *для данного вида ценных бумаг не указывается.*

Дата направления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: *15 декабря 2009 г.*

Наименование регистрирующего органа: *ФСФР России.*

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: *500 000 (Пятьсот тысяч) штук.*

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: *1 000 (Одна тысяча) рублей.*

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.**

Условия обеспечения:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – “Поручитель”), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения поручителя: **107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3**

Дата государственной регистрации поручителя: **21 июня 2005 г.**

Основной государственный регистрационный номер: **1057747279006**

Вид ценных бумаг: облигации

Серия: 11

Тип: **процентные**

Полное наименование ценных бумаг выпуска: **неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением**

Форма: **документарные на предъявителя**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-11-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: **27 октября 2009 г.**

Дата государственной регистрации каждого дополнительного выпуска ценных бумаг: **для данного вида ценных бумаг не указывается.**

Дата направления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: **15 декабря 2009 г.**

Наименование регистрирующего органа: **ФСФР России.**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **500 000 (Пятьсот тысяч) штук.**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000 (Одна тысяча) рублей.**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.**

Условия обеспечения:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – “Поручитель”), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения поручителя: **107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3**

Дата государственной регистрации поручителя: **21 июня 2005 г.**

Основной государственный регистрационный номер: **1057747279006**

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

ФИО	Год рождения
Сухорукова Елена Викторовна (председатель)	1964
Демидов Денис Леонидович	1973
Водопьянов Сергей Юрьевич	1964
Керецман Эдуард Иванович	1970
Бажанова Наталия Игоревна	1973

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
Керецман Эдуард Иванович	1970

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ТрансКредитБанк»**

Место нахождения: **105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, дом. 37А, стр.1**

ИНН: **7722080343**

БИК: **044525562**

Номер счета: **40702810300000001315**

Корр. счет: **30101810600000000562**

Тип счета: **Расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ТрансКредитБанк»**

Место нахождения: **105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, дом. 37А, стр.1**

ИНН: **7722080343**

БИК: **044525562**

Номер счета: **40702810400010001315**

Корр. счет: **30101810600000000562**

Тип счета: **Расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ТрансКредитБанк»*

Место нахождения: *105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, дом. 37А, стр.1*

ИНН: *7722080343*

БИК: *044525562*

Номер счета: *40702978200000001315*

Корр. счет: *30101810600000000562*

Тип счета: *Текущий валютный (ЕВРО)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ТрансКредитБанк»*

Место нахождения: *105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, дом. 37А, стр.1*

ИНН: *7722080343*

БИК: *044525562*

Номер счета: *4070297850000000131*

Корр. счет: *30101810600000000562*

Тип счета: *Транзитный валютный (ЕВРО)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ТрансКредитБанк»*

Место нахождения: *105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, дом. 37А, стр.1*

ИНН: *7722080343*

БИК: *044525562*

Номер счета: *40702840600000001315*

Корр. счет: *30101810600000000562*

Тип счета: *Текущий валютный (Доллары)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ТрансКредитБанк»*

Место нахождения: *105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, дом. 37А, стр.1*

ИНН: *7722080343*

БИК: *044525562*

Номер счета: *40702840900001001315*

Корр. счет: *30101810600000000562*

Тип счета: *Транзитный валютный (Доллары)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Филиал КИТ Финанс Инвестиционный банк (Открытое акционерное общество) в Москве*

Сокращенное фирменное наименование: *Филиал КИТ Финанс Инвестиционный банк (ОАО) в Москве*

Место нахождения: *125009, г. Москва, ул. Большая Никитская, д. 17, стр. 2*

ИНН: *7831000637*

БИК: *044583710*

Номер счета: *40701810801000000224*

Корр. счет: *30101810300000000710*

Тип счета: *Расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Краснопресненское ОСБ 1569/15695 Сбербанк России ОАО**

Сокращенное фирменное наименование: **Краснопресненское отделение № 1569 Сбербанк России ОАО**

Место нахождения: **119019, г. Москва, Никитский бульвар, 10**

ИНН: **7707083893**

БИК: **044525225**

Номер счета: **40701810538170000316**

Корр. счет: **30101810400000000225**

Тип счета: **Расчетный**

1.3. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента

Аудитор (аудиторы), осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, на основании заключенного с ним договора, а также об аудитор (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента по итогам текущего или заверченного финансового года:

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «РУФАУДИТ»**

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

Место нахождения: **107045, Москва, Колокольников переулок, дом 2/6**

ИНН: **7714083870**

ОГРН: **1027700014055**

Телефон: **(495) 797-8770**

Факс: **(495) 797-8775**

Адрес электронной почты: **reception@rufaudit.ru**

Данные о лицензии на осуществление аудиторской деятельности

Наименование органа, выдавшего лицензию: **Минфин РФ**

Номер: **Е 002590**

Дата выдачи: **06.11.2002**

Дата окончания действия: **06.11.2012**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Аудитор не является членом саморегулируемой организации аудиторов

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

Аудитор является головной компанией Аудиторско-консультационной группы Руфаудит Альянс, является членом Международной сети независимых бухгалтерских фирм, аудиторов и консультантов JPA International, а также принимает активное участие в деятельности ведущих профессиональных объединений России, в том числе некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» (РКА).

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: **2005 год, 2006 год, 2008 год и 2009 год.**

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

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:
Аудитор Эмитента утверждается без проведения процедуры тендера

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

Общее собрание участников Эмитента ежегодно утверждает аудитора Эмитента и определяет размер оплаты его услуг.

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

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам каждого из пяти последних завершенных финансовых лет, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения аудиторским организациям и индивидуальным аудиторам за проведение аудита (в том числе обязательного) и оказание сопутствующих ему услуг определяются договорами оказания аудиторских услуг и не могут быть поставлены в зависимость от выполнения каких бы то ни было требований аудируемых лиц о содержании выводов, которые могут быть сделаны в результате аудита.

Размер вознаграждения Аудитора определяется Общим собранием участников Эмитента исходя из цен, существующих на рынке на дату заключения договора с аудитором на основании среднерыночных условий оплаты аналогичных услуг, оценки трудозатрат и почасовой ставки оплаты привлекаемых для работы специалистов.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитором ЗАО «РУФАУДИТ» за 2006 год (включая НДС): 423 400,06 рублей.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитором ЗАО «РУФАУДИТ» за 2008 год (включая НДС): 400 000,00 рублей.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитором ЗАО «РУФАУДИТ» за 2009 год (включая НДС): 400 000,00 рублей.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитором ЗАО «РУФАУДИТ» за аудит отчетности, составленной в соответствии с МСФО, за 2007 год (включая НДС): 740 000,00 рублей.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитором ЗАО «РУФАУДИТ» за аудит отчетности, составленной в соответствии с МСФО, за 2008 год (включая НДС): 885 000,00 рублей.

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:
Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги у Эмитента нет

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Независимая Консалтинговая группа «2К Аудит-Деловые консультации»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Независимая Консалтинговая группа «2К Аудит-Деловые консультации»**

Место нахождения: **127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2**

ИНН: **7734000085**

ОГРН: **1027700031028**

Телефон: **(495) 223-9168**

Факс: **(495) 626-3040**

Адрес электронной почты: **info@2kaudit.ru**

Данные о лицензии на осуществление аудиторской деятельности

Наименование органа, выдавшего лицензию: **Минфин РФ**

Номер: **Е 004158**

Дата выдачи: **15.05.2003**

Дата окончания действия: **15.05.2013**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Аудитор не является членом саморегулируемой организации аудиторов

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

Аудитор состоит членом в организациях The Public Company Accounting Oversight Board (PCAOB) и The International Accounting Group (TIAG)

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: **2007 год**

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

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет

Порядок выбора аудитора эмитента

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

Аудитор Эмитента утверждается без проведения процедуры тендера

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

Общее собрание участников Эмитента ежегодно утверждает аудитора Эмитента и определяет размер оплаты его услуг.

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

В рамках специальных аудиторских заданий работы аудитором не проводились

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам каждого из пяти последних завершенных финансовых лет, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения аудиторским организациям и индивидуальным аудиторам за проведение аудита (в том числе обязательного) и оказание сопутствующих ему услуг определяются договорами оказания аудиторских услуг и не могут быть поставлены в зависимость от выполнения каких бы то ни было требований аудируемых лиц о содержании выводов, которые могут быть сделаны в результате аудита.

Размер вознаграждения Аудитора определяется Общим собранием участников Эмитента исходя из цен, существующих на рынке на дату заключения договора с аудитором на основании среднерыночных условий оплаты аналогичных услуг, оценки трудозатрат и почасовой ставки оплаты привлекаемых для работы специалистов.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитору ЗАО «Независимая Консалтинговая группа 2К Аудит-Деловые консультации» за 2007 год (включая НДС): 157 500,00 рублей.

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги: *Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги у Эмитента нет*

1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Оценщики эмитентом не привлекались

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Сведения в отношении финансового консультанта на рынке ценных бумаг, оказывающего эмитенту соответствующие услуги на основании договора, а также иных лиц, оказывающих эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавших ежеквартальный отчет и/или зарегистрированный проспект ценных бумаг, находящихся в обращении

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ*

«ЕВРОФИНАНСЫ»

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ИК «ЕВРОФИНАНСЫ»**

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

ИНН: **7701008530**

ОГРН: **1027739083570**

Телефон: **(495) 545-3535**

Факс: **(495) 644-4313**

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

Данные о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ России**

Номер: **077-06234-100000, 077-06242-010000**

Наименование вида (видов) деятельности: **Брокерская деятельность, дилерская деятельность**

Дата выдачи: **09.09.2003**

Дата окончания действия:

Бессрочная

Услуги, оказываемые (оказанные) консультантом:

- 1) Содействие Эмитенту при подготовке проспекта Облигаций.**
- 2) Проверка достоверности и полноты всей информации, содержащейся в проспекте Облигаций, за исключением части, подтверждаемой аудитором и/или оценщиком.**
- 3) Заверение проспекта Облигаций, а также документации, которая может потребоваться Эмитенту для организации обращения и, если применимо, размещения Облигаций у организаторов торговли.**
- 4) Предоставление консультаций по вопросам, связанным с подготовкой решения о выпуске, проспекта, отчета об итогах выпуска Облигаций, иной документации, связанной с выпуском, размещением, организацией обращения Облигаций, а также по текущим вопросам в ходе эмиссии Облигаций.**

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

ФИО: **Баранова Юлия Владимировна**

Год рождения: **1975**

Сведения об основном месте работы:

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»**

Должность: **Первый заместитель генерального директора**

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2005	2006	2007	2008	2009	2010, 3 мес.
Стоимость чистых активов эмитента	6 281	39 106	81 058	191 227	559 852	528 631
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	85 565.15	12 612.14	11 940.6	6 210.52	3 743.62	3 439.66
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	90	667.1	69.29	4 214.05	441.18	473.86
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	96.23	50.1	50.32	44.02	23.02	142.23
Уровень просроченной задолженности, %	0	0	0	0	0	0
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	0.44	1.9	1.01	4.1	1.66	0.8
Доля дивидендов в прибыли, %	0	23.89	0	0	0	0
Производительность труда, тыс. руб./чел	94 748.5	207 662	92 061.92	60 223.14	40 749.3	14 302.38
Амортизация к объему выручки, %	47.2	49.01	51.7	58.11	55.24	68.01

Расчет чистых активов проведен в соответствии с приказом Минфина РФ и ФКЦБ от 29 января 2003 года «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ» № 03-6/ПЗ.

Чистые активы общества являются нормативно урегулированным показателем, позволяющим определить стоимость имущества организации, не обремененного обязательствами по платежам в бюджет, во внебюджетные фонды и в пользу других кредиторов.

Стоимость чистых активов Эмитента по итогам 2009 года увеличилась в 2,93 раза по сравнению с аналогичным показателем за 2008 год. Значительный рост чистых активов обусловлен тем, что в 2008 и 2009 гг. Эмитентом заключено большое число лизинговых договоров, авансовые поступления по которым включены в расчет чистых активов в части доходов будущих периодов, а также полученной Обществом в 2009г. чистой прибылью, которая по величине в 2,6 раза превосходит показатель чистой прибыли за 2008 г. Чистые активы эмитента значительно превышают размер его уставного капитала. Соотношение стоимости чистых активов и уставного капитала соответствует требованиям действующего законодательства.

Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам в 2009 году уменьшилось по сравнению с аналогичным показателем в 2008 году в 1,7 раза, что обусловлено превышением темпов роста собственного капитала (+188%) над темпами роста привлеченных средств (+73%). Понижительная динамика данного показателя говорит об эффективной способности эмитента обслуживать свои обязательства.

Показатель отношения суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам в 2009 году уменьшился в 9,5 раз по сравнению с показателем за аналогичный период прошлого года, что обусловлено погашением краткосрочных обязательств (в том числе облигации серии 01) и увеличением долгосрочных обязательств за счет размещения облигаций серий с 03 по 11 со сроками погашения 5 и 6 лет.

Значение показателя покрытия платежей по обслуживанию долгов в 2009 году уменьшилось по сравнению с показателем 2008 г. на 46,8%, что вызвано увеличением размера обязательств к погашению в отчетном периоде, в том числе за счет досрочного выкупа собственных векселей. При этом Эмитент в срок и в полном объеме исполнил свои обязательства. Значительное увеличение данного показателя в 1-м квартале 2010 г. обусловлено незначительным объемом сумм к погашению в течение 1-го квартала.

Просроченная задолженность за 2009 г. у Эмитента отсутствует.

Показатель оборачиваемости дебиторской задолженности в 2009 году уменьшился в 2,5 раза по сравнению с показателем 2008 г., что объясняется увеличением дебиторской задолженности, что вызвано увеличением размера авансовых платежей по заключенным договорам поставки.

Снижение значения производительности труда в 2009 году по сравнению с 2008 годом составило 1,5 раза, что обусловлено увеличением числа сотрудников Эмитента, что соответствует стратегии развития Эмитента. Однако, в связи с тем, что эффект от роста персонала сказывается с опозданием во времени, то значение производительности на отчетную дату значительно меньше, чем в аналогичном периоде предыдущего года.

На основе анализа динамики показателей за предыдущие отчетные периоды можно отметить, что, несмотря на временное снижение основных показателей в деятельности Эмитента в 2009 году по сравнению с 2008 г., в отчетном периоде (1 квартал 2010 г.) основные финансовые показатели Эмитента имеют положительную динамику. Таким образом, можно сделать вывод, что Эмитент имеет достаточный запас прочности для обеспечения достаточной платежеспособности, приемлемого уровня кредитного риска и устойчивости финансового положения.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности эмитента

За 2009 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	124 673	
в том числе просроченная		х
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	0	
в том числе просроченная		х
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	32 871	
в том числе просроченная		х
Кредиты		
в том числе просроченные		х
Займы, всего	799 150	9 607 340
в том числе итого просроченные		х
в том числе облигационные займы	799 150	
в том числе просроченные облигационные займы		х
Прочая кредиторская задолженность	60 634	
в том числе просроченная		х
Итого	1 017 328	9 607 340
в том числе просрочено		х

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

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

За 3 мес. 2010 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	8 617	
в том числе просроченная		х
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	6 346	
в том числе просроченная		х
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	35 685	
в том числе просроченная		х
Кредиты		
в том числе просроченные		х
Займы, всего	1 159 150	9 062 225
в том числе итого просроченные		х
в том числе облигационные займы	1 159 150	
в том числе просроченные облигационные займы		х
Прочая кредиторская задолженность	16 945	
в том числе просроченная		х
Итого	1 226 743	9 062 225
в том числе просрочено		х

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 завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый 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 завершённого 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 завершённого 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 завершённого 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
2006 г.			RUR		

Облигационный займ, серия 01	Владельцы облигаций	2 820 000 000	RUR	1087 дней/ 6% от номинальной стоимости Облигации - 25.12.2006г.; 6% от номинальной стоимости Облигации - 5.03.2007г.; 6% от номинальной стоимости облигации - 25.06.2007г.; 6% от номинальной стоимости Облигации - 25.09.2007г.; 6% от номинальной стоимости облигации - 25.12.2007г.; 6% от номинальной стоимости Облигации - 25.03.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации - 25.06.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации - 25.09.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации - 25.12.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации, - 25.03.2009 г.; 4% от номинальной стоимости Облигации - 25.06.2009г.; 40% от номинальной стоимости Облигации - 25.09.2009 г.	нет
2007 г.			RUR		
Облигационный займ, серия 01	Владельцы облигаций	2 100 000 000	RUR	1087 дней/ 6% от номинальной стоимости Облигации - 25.12.2006г.; 6% от номинальной стоимости Облигации - 5.03.2007г.; 6% от номинальной стоимости облигации - 25.06.2007г.; 6% от номинальной стоимости Облигации - 25.09.2007г.; 6% от номинальной стоимости облигации - 25.12.2007г.; 6% от номинальной стоимости Облигации - 25.03.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации - 25.06.2008г.; 5% от номинальной	нет

				стоимости Облигации - 25.09.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации - 25.12.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации, - 25.03.2009 г.; 4% от номинальной стоимости Облигации - 25.06.2009г.; 40% от номинальной стоимости Облигации - 25.09.2009 г.	
Облигационный займ, серия 02	Владельцы облигаций	15 000 000 000	RUR	1820 дней/10.08.2012	нет
Кредит	ОАО «ТрансКредитБанк»	850 000 000	RUR	23 дня/31.08.2007	нет
Вексельный займ	Векселедержатели	1 300 000 000	RUR	1056 дней/28.12.2009	нет
2008 г.			RUR		
Облигационный займ, серия 01	Владельцы облигаций	1 470 000 000	RUR	1087 дней/ 6% от номинальной стоимости Облигации - 25.12.2006г.; 6% от номинальной стоимости Облигации - 5.03.2007г.; 6% от номинальной стоимости облигации - 25.06.2007г.; 6% от номинальной стоимости Облигации - 25.09.2007г.; 6% от номинальной стоимости облигации - 25.12.2007г.; 6% от номинальной стоимости Облигации - 25.03.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации - 25.06.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации - 25.09.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации - 25.12.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации, - 25.03.2009 г.; 4% от номинальной стоимости Облигации - 25.06.2009г.; 40% от номинальной стоимости Облигации - 25.09.2009 г.	нет
Облигационный	Владельцы	1 500 000 000	RUR	1820 дней/10.08.2012	нет

займ, серия 02	облигаций				
Кредит	ОАО «ТрансКредитБан к»	400 000 000	RUR	94 дня/31.08.2008	нет
Вексельный займ	Векселедержател и	1 300 000 000	RUR	1056 дней/28.12.2009	нет
2009 г.			RUR		
Облигационный займ, серия 01	Владельцы облигаций	1 470 000 000	RUR	1087 дней/ 6% от номинальной стоимости Облигации - 25.12.2006г.; 6% от номинальной стоимости Облигации - 5.03.2007г.; 6% от номинальной стоимости облигации - 25.06.2007г.; 6% от номинальной стоимости Облигации - 25.09.2007г.; 6% от номинальной стоимости облигации - 25.12.2007г.; 6% от номинальной стоимости Облигации - 25.03.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации - 25.06.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации - 25.09.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации - 25.12.2008г.; 5% от номинальной стоимости Облигации, - 25.03.2009 г.; 4% от номинальной стоимости Облигации - 25.06.2009г.; 40% от номинальной стоимости Облигации - 25.09.2009 г.	
Облигационный займ, серия 02	Владельцы облигаций	1 500 000 000	RUR	1820 дней/10.08.2012	нет
Облигационный займ, серия 03	Владельцы облигаций	1 500 000 000	RUR	1820 дней/10.07.2014	нет
Облигационный займ, серия 04	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	1820 дней/ 10% от номинальной стоимости Облигации - 09.06.2010г; 10% от номинальной стоимости Облигации - 08.12.2010 г.;10% от номинальной стоимости Облигации - 08.06.2011г.; 10% от номинальной стоимости облигации - 07.12.2011 г.;10% от номинальной стоимости	нет

				облигации - 06.06.2012г.; 10 % от номинальной стоимости Облигации - 05.12.2012г.; 10% от номинальной стоимости Облигации 05.06.2013 г.; 10% от номинальной стоимости Облигации - 04.12.2013г.; 10% от номинальной стоимости Облигации - 04.06.2014г.; 10% от номинальной стоимости Облигации - 03.12.2014г.	
Облигационный займ, серия 05	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	1820 дней/10% от номинальной стоимости Облигаций - 09.06.2010г.; 10% от номинальной стоимости Облигаций - 08.12.2010 г.; 10% от номинальной стоимости Облигаций - 08.06.2011 г.; 10% от номинальной стоимости Облигаций - 07.12.2011 г.; 10% от номинальной стоимости Облигации - 06.06.2012 г.; 10% от номинальной стоимости Облигаций - 05.12.2012 г.; 10% от номинальной стоимости Облигации - 05.06.2013г.; 10% от номинальной стоимости Облигаций - 04.12.2013г.; 10% от номинальной стоимости Облигации - 04.06.2014г.; 10% от номинальной стоимости облигации - 03.12.2014 г.	нет
Облигационный займ, серия 06	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	1820 дней/03.12.2014	нет
Облигационный займ, серия 07	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	1820 дней/03.12.2014	нет
Облигационный займ, серия 08	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	2184 дней/8% от номинальной стоимости облигации - 10.06.2010г.; 8% от номинальной стоимости облигации - 09.12.2010г.; 8% от номинальной стоимости облигации - 09.06.2011г.; 8% от номинальной стоимости Облигации - 08.12.2011г.; 8% от номинальной стоимости Облигации -08.12.2011г.; 8% от номинальной стоимости облигации - 07.06.2012 г.; 8% от номинальной стоимости	нет

				облигации - 06.12.2012 г.; 8% от номинальной стоимости облигации - 06.06.2013г.; 8% от номинальной стоимости облигации - 05.12.2013г.; 8% от номинальной стоимости облигации - 05.06.2014 г.; 8 % от номинальной стоимости облигации - 04.12.2014 г.;8% от номинальной стоимости облигации - 04.06.2015г.; 12% от номинальной стоимости облигации - 03.12.2015г.	
Облигационный займ, серия 09	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	2184 дней/8% от номинальной стоимости облигации - 10.06.2010г.; 85 от номинальной стоимости облигации - 09.12.2010 г.; 8% от номинальной стоимости облигации - 09.06.2011 г.;8% от номинальной стоимости облигации - 07.06.2012 г.;8% от номинальной стоимости облигации - 06.12.2012 г.; 8% от номинальной стоимости облигации - 06.06.2013 г.; 8% от номинальной стоимости облигации - 05.12.2013г.; 8% от номинальной стоимости облигации - 05.06.2014г.; 8% от номинальной стоимости облигации - 04.12.2014г.; 8% от номинальной стоимости облигации - 04.06.2015г.; 12% от номинальной стоимости облигации - 03.12.2015г.	нет
Облигационный займ, серия 10	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	2184 дней/03.12.2015	нет
Облигационный займ, серия 11	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	2184 дней/03.12.2015	нет
Вексельный займ	Векселедержатели	1 100 000 000	RUR	1056 дней/28.12.2009 погашен досрочно 09.12.2009 в полном объеме	нет
1 квартал 2010 г.			RUR		
Облигационный займ, серия 02	Владельцы облигаций	1 500 000 000	RUR	1820 дней/10.08.2012г.	нет
облигационный займ, серия 03	Владельцы облигаций	1 500 000 000	RUR	1820 дней/10.07.2014г.	нет
Облигационный займ, серия 04	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	1820 дней/10% от номинальной стоимости - 09.06.2010г.; 10% от	нет

				номинальной стоимости - 08.12.2010 г.; 10% от номинальной стоимости - 08.06.2011 г.; 10% от номинальной стоимости - 07.12.2011 г.; 10 % от номинальной стоимости - 06.06.2012г.; 10 5 от номинальной стоимости - 05.12.2012г.; 10 % от номинальной стоимости- 05.06.2013г.; 10 % от номинальной стоимости - 04.12.2013г.; 10% от номинальной стоимости - 04.06.2014г.; 10 % от номинальной стоимости 03.12.2014г.	
Облигационный займ, серия 05	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	1820 дней/10% от номинальной стоимости - 09.06.2010г., 10% от номинальной стоимости - 08.12.2010 г., 10% от номинальной стоимости 08.06.2011г., 10% от номинальной стоимости - 07.12.2011г., 10% от номинальной стоимости - 06.06.2012г., 10% от номинальной стоимости - 05.12.2012г., 10% от номинальной стоимости - 05.06.2013г., 10% от номинальной стоимости - 04.12.2013г., 10% от номинальной стоимости - 04.06.2014г., 10% от номинальной стоимости - 03.12.2014г.	нет
Облигационный займ, серия 06	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	1820 дней/03.12.2014	нет
Облигационный займ, серия 07	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	1820 дней/03.12.2014	нет
Облигационный займ, серия 08	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	2184 дней/ 8% от номинальной стоимости - 10.06.2010г., 8% от номинальной стоимости - 09.12.2010г., 8% от номинальной стоимости - 09.06.2011г., 8% от номинальной стоимости - 08.12.2011г., 8% от номинальной стоимости - 07.06.2012 г., 8% от номинальной стоимости - 06.12.2012г., 8% от номинальной стоимости - 06.06.2013г., 8% от номинальной стоимости - 05.12.2013г., 8% от номинальной стоимости -	нет

				05.06.2014г., 8% от номинальной стоимости - 04.12.2014г., 8% от номинальной стоимости - 04.06.2015г., 12% от номинальной стоимости - 03.12.2015г.	
Облигационный займ, серия 09	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	2184 дней/ 8% от номинальной стоимости - 10.06.2010г., 8% от номинальной стоимости - 09.12.2010г., 8% от номинальной стоимости - 09.06.2011г., 8% от номинальной стоимости - 08.12.2011г., 8% от номинальной стоимости - 07.06.2012 г., 8% от номинальной стоимости - 06.12.2012г., 8% от номинальной стоимости - 06.06.2013г., 8% от номинальной стоимости - 05.12.2013г., 8% от номинальной стоимости - 05.06.2014г., 8% от номинальной стоимости - 04.12.2014г., 8% от номинальной стоимости - 04.06.2015г., 12% от номинальной стоимости - 03.12.2015г.	нет
Облигационный займ, серия 10	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	2184 дней/03.12.2015	нет
облигационный займ, серия 11	Владельцы облигаций	500 000 000	RUR	2184 дней/03.12.2015	нет

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 завершенного 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 завершенного квартала, предшествующего государственной регистрации выпуска облигаций:

1) 12 сентября 2006 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением.

Размещение облигаций серии 01 (государственный регистрационный номер 4-01-36182-R) производилось Эмитентом путем закрытой подписки с 04 октября 2006 года по 06 октября 2006 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ».

Наименование котировального списка, в который были включены размещенные ценные бумаги Эмитента до момента погашения выпуска: Котировальный список «Б» ЗАО «ФБ ММВБ».

В ходе размещения было размещено 3 000 000 (Три миллиона) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.

Совокупная номинальная стоимость размещенных облигаций серии 01 (государственный регистрационный номер 4-01-36182-R) составляет более 5% балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на

30.09.2006г.

Выплата купонного дохода по первому купону осуществлена 25.12.2006 в размере 70 770 тысяч рублей, одновременно погашена часть номинальной стоимости облигаций 01 серии в размере 180 000 тыс. рублей. Выплата купонного дохода по второму купону осуществлена 25.03.2007 в размере 73 020 тысяч рублей, одновременно погашена часть номинальной стоимости облигаций 01 серии в размере 180 000 тыс. рублей. Выплата купонного дохода по третьему купону осуществлена 25.06.2007 в размере 69 870 тысяч рублей, одновременно погашена часть номинальной стоимости облигаций 01 серии в размере 180 000 тыс. рублей. Выплата купонного дохода по четвертому купону осуществлена 25.09.2007 в размере 65 100 тысяч рублей, одновременно погашена часть номинальной стоимости облигаций 01 серии в размере 180 000 тыс. рублей. Выплата купонного дохода по пятому купону осуществлена 25.12.2007 в размере 59 700 тысяч рублей, одновременно погашена часть номинальной стоимости облигаций 01 серии в размере 180 000 тыс. рублей. Выплата купонного дохода по шестому купону осуществлена 25.03.2008 в размере 54 960 тысяч рублей, одновременно погашена часть номинальной стоимости облигаций 01 серии в размере 180 000 тыс. рублей. Выплата купонного дохода по седьмому купону осуществлена 25.06.2008 в размере 50 820 тысяч рублей, одновременно погашена часть номинальной стоимости облигаций 01 серии в размере 150 000 тыс. рублей. Выплата купонного дохода по восьмому купону осуществлена 25.09.2008 в размере 46 830 тысяч рублей, одновременно погашена часть номинальной стоимости облигаций 01 серии в размере 150 000 тыс. рублей. Выплата купонного дохода по девятому купону осуществлена 25.12.2008 в размере 42 420 тысяч рублей, одновременно погашена часть номинальной стоимости облигаций 01 серии в размере 150 000 тыс. рублей. Выплата купонного дохода по десятому купону осуществлена 25.03.2009 в размере 38 070 тысяч рублей, одновременно погашена часть номинальной стоимости облигаций 01 серии в размере 150 000 тыс. рублей. Выплата купонного дохода по одиннадцатому купону осуществлена 25.06.2009 в размере 34 920 тысяч рублей, одновременно погашена часть номинальной стоимости облигаций 01 серии в размере 120 000 тыс. рублей. Выплата купонного дохода по двенадцатому купону осуществлена 25.09.2009 в размере 31 770 тысяч рублей, одновременно погашена часть номинальной стоимости облигаций 01 серии в размере 1 200 000 тыс. рублей.

2) 26 июля 2007 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением.

Размещение облигаций серии 02 (государственный регистрационный номер 4-02-361522-R) производилось Эмитентом путем открытой подписки 17 августа 2007 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ». Наименование котировального списка, в который включены размещенные ценные бумаги Эмитента на дату окончания отчетного периода: Котировальный список «А» первого уровня ЗАО «ФБ ММВБ». В ходе размещения было размещено 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.

Совокупная номинальная стоимость размещенных облигаций серии 02 (государственный регистрационный номер 4-02-36182-R) составляет более 5% балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.06.2007г.

Выплата купонного дохода по первому купону осуществлена 15.02.2008 в размере 78 540 тысяч рублей. Выплата купонного дохода по второму купону осуществлена 15.08.2008 в размере 78 540 тысяч рублей. Выплата купонного дохода по третьему купону осуществлена 13.02.2009 в размере 80 400 тысяч рублей. Выплата купонного дохода по четвертому купону осуществлена 14.08.2009 в размере 80 400 тысяч рублей. Выплата купонного дохода по пятому купону осуществлена 12.02.2010 в размере 80 400 тысяч рублей.

3) 14 октября 2008 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя серии 03 с обязательным централизованным хранением.

Размещение облигаций серии 03 (государственный регистрационный номер 4-03-361522-R) производилось Эмитентом путем открытой подписки 16 июля 2009 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ». Наименование котировального списка, в который включены размещенные ценные бумаги Эмитента на дату окончания отчетного периода: Котировальный список «В» ЗАО «ФБ ММВБ». В ходе размещения было размещено 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.

Совокупная номинальная стоимость размещенных облигаций серии 03 (государственный регистрационный номер 4-03-36182-R) составляет более 5% балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.06.2009г.

Выплата купонного дохода по первому купону осуществлена 14.01.2010 в размере 104 715 тысяч рублей.

4) 27 октября 2009 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска неконвертируемых документарных процентных облигаций на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением.

Размещение облигаций серии 04 (государственный регистрационный номер 4-04-361522-R) производилось Эмитентом путем открытой подписки 9 декабря 2009 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ».

Наименование котировального списка, в который включены размещенные ценные бумаги Эмитента на дату окончания отчетного периода: Котировальный список «В» ЗАО «ФБ ММВБ».

В ходе размещения было размещено 500 000 (Пятьсот тысяч) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 500 000 000 (пятьсот миллионов) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.

Совокупная номинальная стоимость размещенных облигаций серии 04 (государственный регистрационный номер 4-04-36182-R) составляет более 5% балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009г.

На дату окончания отчетного периода срок выплаты дохода ни по одному из купонов облигаций серии 04 не наступил.

5) 27 октября 2009 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска неконвертируемых документарных процентных облигаций на предъявителя серии 05 с обязательным централизованным хранением.

Размещение облигаций серии 05 (государственный регистрационный номер 4-05-361522-R) производилось Эмитентом путем открытой подписки 9 декабря 2009 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ».

Наименование котировального списка, в который включены размещенные ценные бумаги Эмитента на дату окончания отчетного периода: Котировальный список «В» ЗАО «ФБ ММВБ».

В ходе размещения было размещено 500 000 (Пятьсот тысяч) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 500 000 000 (пятьсот миллионов) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.

Совокупная номинальная стоимость размещенных облигаций серии 05 (государственный регистрационный номер 4-05-36182-R) составляет более 5% балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009г.

На дату окончания отчетного периода срок выплаты дохода ни по одному из купонов облигаций серии 05 не наступил.

6) 27 октября 2009 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска неконвертируемых документарных процентных облигаций на предъявителя серии 06 с обязательным централизованным хранением.

Размещение облигаций серии 06 (государственный регистрационный номер 4-06-361522-R) производилось Эмитентом путем открытой подписки 9 декабря 2009 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ».

Наименование котировального списка, в который включены размещенные ценные бумаги Эмитента на дату окончания отчетного периода: Котировальный список «В» ЗАО «ФБ ММВБ».

В ходе размещения было размещено 500 000 (Пятьсот тысяч) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 500 000 000 (пятьсот миллионов) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.

Совокупная номинальная стоимость размещенных облигаций серии 06 (государственный регистрационный номер 4-06-36182-R) составляет более 5% балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009г.

На дату окончания отчетного периода срок выплаты дохода ни по одному из купонов облигаций серии 06 не наступил.

7) 27 октября 2009 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска неконвертируемых документарных процентных облигаций на предъявителя серии 07 с обязательным централизованным хранением.

Размещение облигаций серии 07 (государственный регистрационный номер 4-07-361522-R) производилось Эмитентом путем открытой подписки 9 декабря 2009 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ».

Наименование котировального списка, в который включены размещенные ценные бумаги Эмитента на дату окончания отчетного периода: Котировальный список «В» ЗАО «ФБ ММВБ».

В ходе размещения было размещено 500 000 (Пятьсот тысяч) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 500 000 000 (пятьсот миллионов) рублей.

Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.

Совокупная номинальная стоимость размещенных облигаций серии 07 (государственный регистрационный номер 4-07-36182-R) составляет более 5% балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009г.

На дату окончания отчетного периода срок выплаты дохода ни по одному из купонов облигаций серии 07 не наступил.

8) 27 октября 2009 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска неконвертируемых документарных процентных облигаций на предъявителя серии 08 с обязательным централизованным хранением.

Размещение облигаций серии 08 (государственный регистрационный номер 4-08-361522-R) производилось Эмитентом путем открытой подписки 10 декабря 2009 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ».

Наименование котировального списка, в который включены размещенные ценные бумаги Эмитента на дату окончания отчетного периода: Котировальный список «В» ЗАО «ФБ ММВБ».

В ходе размещения было размещено 500 000 (Пятьсот тысяч) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 500 000 000 (пятьсот миллионов) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.

Совокупная номинальная стоимость размещенных облигаций серии 08 (государственный регистрационный номер 4-08-36182-R) составляет более 5% балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009г.

На дату окончания отчетного периода срок выплаты дохода ни по одному из купонов облигаций серии 08 не наступил.

9) 27 октября 2009 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска неконвертируемых документарных процентных облигаций на предъявителя серии 09 с обязательным централизованным хранением.

Размещение облигаций серии 09 (государственный регистрационный номер 4-09-361522-R) производилось Эмитентом путем открытой подписки 10 декабря 2009 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ».

Наименование котировального списка, в который включены размещенные ценные бумаги Эмитента на дату окончания отчетного периода: Котировальный список «В» ЗАО «ФБ ММВБ».

В ходе размещения было размещено 500 000 (Пятьсот тысяч) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 500 000 000 (пятьсот миллионов) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.

Совокупная номинальная стоимость размещенных облигаций серии 09 (государственный регистрационный номер 4-09-36182-R) составляет более 5% балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009г.

На дату окончания отчетного периода срок выплаты дохода ни по одному из купонов облигаций серии 09 не наступил.

10) 27 октября 2009 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска неконвертируемых документарных процентных облигаций на предъявителя серии 10 с обязательным централизованным хранением.

Размещение облигаций серии 10 (государственный регистрационный номер 4-10-361522-R) производилось Эмитентом путем открытой подписки 10 декабря 2009 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ».

Наименование котировального списка, в который включены размещенные ценные бумаги Эмитента на дату окончания отчетного периода: Котировальный список «В» ЗАО «ФБ ММВБ».

В ходе размещения было размещено 500 000 (Пятьсот тысяч) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 500 000 000 (пятьсот миллионов) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.

Совокупная номинальная стоимость размещенных облигаций серии 10 (государственный регистрационный номер 4-10-36182-R) составляет более 5% балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009г.

На дату окончания отчетного периода срок выплаты дохода ни по одному из купонов облигаций серии 10 не наступил.

11) 27 октября 2009 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска неконвертируемых документарных процентных облигаций на предъявителя серии 11 с обязательным централизованным хранением.

Размещение облигаций серии 11 (государственный регистрационный номер 4-11-361522-R) производилось Эмитентом путем открытой подписки 10 декабря 2009 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ». Наименование котировального списка, в который включены размещенные ценные бумаги Эмитента на дату окончания отчетного периода: Котировальный список «В» ЗАО «ФБ ММВБ». В ходе размещения было размещено 500 000 (Пятьсот тысяч) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 500 000 000 (пятьсот миллионов) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов. Совокупная номинальная стоимость размещенных облигаций серии 11 (государственный регистрационный номер 4-11-36182-R) составляет более 5% балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009г. На дату окончания отчетного периода срок выплаты дохода ни по одному из купонов облигаций серии 11 не наступил.

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерском балансе, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

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

В отчетном квартале эмитентом не осуществлялось размещение ценных бумаг путем подписки

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

Политика эмитента в области управления рисками:

Эмитент в своей деятельности придерживается умеренно-консервативной политики в области управления рисками и в своей деятельности проводит меры, направленные на минимизацию любых рисков, возникающих при осуществлении основной деятельности.

Управление рисками является важной составляющей частью корпоративной стратегии Эмитента. Эмитент стремится эффективно управлять рисками, обеспечивая тем самым стабильность финансового положения, поддержание стратегии развития бизнеса в соответствии с современными стандартами качества производства и управления при максимальном учете интересов всех заинтересованных сторон.

В своей деятельности Эмитент учитывает коммерческие риски и факторы неопределенности как внутреннего, так и внешнего характера, которые могут оказать влияние на будущие результаты развития Эмитента. Управление рисками способствует краткосрочной и долгосрочной прогнозируемости деятельности Эмитента и минимизации потенциальных потерь.

Эмитент учитывает внешние факторы, связанные с экономической и политической конъюнктурой, ситуацией на рынке капитала и труда и другие риски, на характер и уровень которых Эмитент не может оказывать непосредственное воздействие. Кроме того, Эмитент выделяет риски, связанные с осуществлением основных технологических и бизнес-процессов, возможности минимизации которых находятся в компетенции Эмитента. Эмитент относит отдельные риски к несущественным, однако, понимает, что они могут стать существенными в будущих периодах.

Система интегрированного риск-менеджмента эмитента реализует следующие цели:

- *определение совокупного размера риска, возникающего в процессе деятельности, и реализация мер, обеспечивающих ограничение потенциальных убытков;*
- *определение и оптимизация целевых и достигнутых финансовых результатов деятельности эмитента, его структурных подразделений и отдельных продуктовых линий с учетом потенциальных рисков;*
- *снижение величины отрицательного отклонения фактического финансового результата от запланированного;*
- *соблюдение адекватности принятых эмитентом на себя рисков количеству и объему проводимых операций;*
- *ограничение текущих операционных расходов эмитента;*
- *предотвращение или минимизация возможных будущих убытков эмитента и (или) ухудшения ликвидности эмитента из-за наступления неблагоприятных событий, связанных с внутренними и (или) внешними факторами.*

Для реализации данных целей решаются следующие задачи:

- *разработка и совершенствование методов выявления, оценки и мониторинга отдельных рисков эмитента;*
- *разработка и совершенствование методов контроля и минимизации отдельных рисков эмитента;*
- *разработка и совершенствование комплексов мероприятий, направленных на поддержание деятельности эмитента в кризисных ситуациях.*

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 находится на начальной стадии своего развития и на текущий момент является недостаточно эффективным, подвержен влиянию факторов политического и спекулятивного характера, а также в настоящее время находится под воздействием мирового финансового кризиса. Объем российского рынка ценных бумаг значительно меньше, а его волатильность значительно выше, чем на западноевропейских и американских рынках. Ликвидность большинства облигаций, котирующихся на российских фондовых биржах в настоящее время, незначительна, спреды между ценой покупки и продажи могут быть существенными.

Ниже приведен подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых Облигаций, в частности:

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

Анализ факторов риска осуществляется с учетом того, что основным видом деятельности Эмитента является финансовый лизинг.

Следует отметить, что на все перечисленные группы рисков оказывает влияние действие глобального экономического кризиса, наблюдаемого в последнее время. Основными чертами текущего кризиса стало резкое замедление экономического роста и опасность рецессии, падение цен на основные сырьевые товары, существенное снижение активности на финансовых рынках, рост стоимости заёмных средств. Тем не менее, Эмитент предполагает, что острая фаза кризиса миновала и в ближайшие 1-2 года рассчитывает на постепенное восстановление экономических показателей. Основанием для этого служит повышение интереса банков к финансированию лизинговых компаний, снижение ставок по кредитам вслед за снижающейся ставкой рефинансирования, некоторое оживление в ряде отраслей экономики, в том числе в виде роста цен на сырье и пр.

2.5.1. Отраслевые риски

Основным видом деятельности Эмитента является финансовый лизинг.

К существенным рискам, характерным для компаний, действующих в сфере финансового лизинга, можно отнести:

- *изменения в законодательной базе, включая изменение налоговых ставок;*
- *ухудшение политической ситуации;*
- *экономическая нестабильность;*
- *высокий уровень инфляции.*

Деятельность ООО «ТрансФин-М» изначально была связана с предоставлением лизинговых услуг в основном предприятиям железнодорожной отрасли. Основу лизингового портфеля составляет подвижной состав, приобретенный в лизинг ОАО «РЖД» в 2005 году. С 2007 года Эмитент направляет свои усилия на диверсификацию лизингового портфеля и в 2010 году намерен продолжить заключать сделки по другим направлениям. Постепенная диверсификация наполнения лизингового портфеля по разным отраслям позволяет в существенной степени нивелировать отраслевые риски.

Приоритетное направление деятельности Эмитента – разработка оптимальных лизинговых программ и предложений для предприятий малого и среднего бизнеса.

Наиболее значимые, по мнению Эмитента, изменения в отрасли:

- *на внешнем рынке:*

отсутствуют, т.к. Эмитент не осуществляет деятельность на внешних рынках;

- на внутреннем рынке:

В 1 квартале 2010 года основным фактором, оказывающим негативное влияние на развитие лизинга, оставались нестабильность на финансовом рынке в общем и проблемы с источниками финансирования в частности.

В 2008 и 2009 годах одними из первых под сокращение программ банковского кредитования попали лизинговые компании, в том числе (хотя в меньшей степени) учрежденные при самих кредитных организациях. В конце 2008г. многие лизинговые компании снизили или приостановили финансирование новых проектов, а в 2009 г. и в 1 квартале 2010 года большинство компаний продолжает решать проблемы реструктуризации задолженности перед банками.

Но следует заметить, что уже во втором полугодии 2009г. намечилось некоторое оживление на рынке лизинговых услуг. Компании, которые пережили влияние кризиса, и сумели сохранить финансовую устойчивость, начали постепенное восстановление своего присутствия на рынке лизинга. При этом в секторе лизинга произошли достаточно серьезные изменения, но основные игроки на этом рынке практически не изменились. В наиболее выигрышном положении оказались лизинговые компании, которые были наиболее близки к действующим источникам финансирования, либо сумевшие аккумулировать достаточное количество ликвидных активов для продолжения осуществления деятельности на рынке лизинговых услуг, к каковым относится и Эмитент. В данной ситуации Эмитент намерен и далее использовать это конкурентное преимущество для расширения своего присутствия на рынке лизинговых услуг.

Кроме того, стоит отметить, что изменились и взаимоотношения с поставщиками оборудования. Так, если ранее с одним поставщиком оборудования работало несколько лизинговых компаний, и войти в этот список новой компании было весьма затруднительно, то на текущий момент поставщики сами ищут лизинговые компании, способные профинансировать сделки с производимым оборудованием. Такая ситуация открывает значительные возможности по завязыванию долгосрочных отношений с поставщиками и производителями. Также многие крупные компании под влиянием кризиса пересматривают свои инвестпрограммы, и там, где раньше финансирование могло осуществляться из собственных источников, стало актуальным привлечение финансирования за счет лизинга. В этом случае также выигрывают лизинговые компании, имеющие в своем распоряжении стабильный источник финансирования. К последним относится и Эмитент.

При этом, Эмитент полагает, что риски, присущие сфере деятельности Эмитента, не окажут значительного влияния на исполнение обязательств по ценным бумагам Эмитента.

В случае возникновения указанных рисков Эмитент намерен предпринять все усилия, чтобы избежать данных рисков и/или минимизировать эффект данных рисков путем грамотной и эффективной экономической политики и бизнес-планирования. Определение в настоящее время конкретных действий Эмитента при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска события 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 большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

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: деятельность Эмитента не связана с необходимостью закупки сырья/материалов. В случае роста цен пропорционально изменению цен на закупаемое оборудование на внутреннем рынке увеличивается размер лизинговых платежей, взимаемых с лизингополучателя. В случае роста цен пропорционально изменению цен на закупаемое оборудование на внешнем рынке увеличивается размер лизинговых платежей, взимаемых с лизингополучателя.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам: влияние риска, связанного с возможным изменением цен на услуги Эмитента на внутреннем рынке, на исполнение обязательств по ценным бумагам минимально, т.к. прогнозируемый объем поступлений лизинговых выплат по заключенным Эмитентом договорам лизинга обеспечивает надлежащее исполнение своих обязательств. В текущих условиях Эмитенту, следуя рынку, приходится постепенно снижает стоимость финансирования лизинговых сделок. При этом, следует отметить, что потребности реального сектора по-прежнему требуют финансирования, однако в результате финансового кризиса снизился спрос на лизинговые услуги. Тем не менее, сформированный портфель лизинговых договоров, позволит Эмитенту своевременно и в полном объеме выполнить свои обязательства перед владельцами Облигаций.

Риски, связанные с возможными изменениями на внешнем рынке: отсутствуют, т.к. эмитент не

осуществляет деятельность на внешнем рынке.

2.5.2. Страновые и региональные риски

Основная деятельность Эмитента сосредоточена в Российской Федерации, поэтому основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Эмитента, - это риски, связанные с Российской Федерацией.

За последние годы Российской Федерации последовательно повышались кредитные рейтинги, что обусловлено улучшением экономической ситуации в стране. Политическая ситуация в стране также остается стабильной. Текущая экономическая ситуация в стране и мире не могла не отразиться на планах деятельности Эмитента. Несмотря на устойчивый экономический рост последних пяти лет, инвестиции в России всегда были сопряжены с определенными рисками. Мировой финансовый кризис, продолжающийся в настоящее время, затронул все отрасли реального сектора экономики, но меры, предпринимаемые российским правительством, позволяют надеяться на сохранение относительно стабильной экономической ситуации.

Эмитент не исключает возможность заметного влияния кризиса на мировых финансовых рынках, в том числе, резкого снижения цен на нефть и газ, на экономическую ситуацию в стране. В 2009 г. впервые за последние годы наблюдался дефицит бюджета РФ и снижение ВВП. Большинство банков в этих условиях значительно сократили свои кредитные программы и ужесточили требования к заемщикам.

При этом надо отметить, что в течение 4-го квартала 2008г. постепенно стабилизировалась ситуация с ликвидностью в банках, рост ставок по кредитованию практически остановился, и в 2009 году наметилась тенденция к постепенному снижению ставок, что также подтверждается политикой ЦБ РФ в отношении снижения ставки рефинансирования. В I-м квартале 2010г. ЦБ РФ продолжил снижение ставки рефинансирования, однако ставки по банковским кредитам снижаются не так быстро.

Помимо экономических рисков, деятельность Эмитента также подвержена соответствующим политическим и социальным рискам, которые обусловлены определенной нестабильностью политической ситуации в стране, возможностью применения Правительством чрезвычайных мер в политической и социальных сферах, наличием социальных проблем и сравнительно высоким уровнем преступности. Политическая нестабильность в стране может оказать неблагоприятное влияние на стоимость инвестиций в России, включая стоимость ценных бумаг Эмитента.

Город Москва, в котором Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика, является одним из наиболее экономически развитых регионов России и, следовательно, менее подвержен риску неожиданного регионального экономического и финансового спада. Политическая обстановка, экономические перспективы этого региона и рейтинг надежности субъекта в международных агентствах практически совпадают со страновыми.

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

В текущей ситуации положительно на деятельность Эмитента повлияли облигационные займы, выпущенные как в 4 квартале 2009 года, так и ранее, что позволило Эмитенту аккумулировать достаточно ликвидных активов. При этом Эмитент, не являясь зависимым от банковских ресурсов, продолжает финансирование лизинговых сделок, в отличие от многих лизинговых компаний, в том числе и крупнейших, которые снизили или приостановили финансирование новых проектов. Однако деятельность в условиях кризиса потребовала от Эмитента предпринять ряд мер, направленных на снижение потенциальных рисков, таких как:

- пересмотр и расширение списка поставщиков и контрагентов;
- повышение требований к потенциальным лизингополучателям;
- адекватное рынку изменение параметров новых сделок;
- усиление мер по работе с дебиторской задолженностью;
- усиление внимания к деятельности лизингополучателей для оперативного выявления потенциальных проблем для снижения рисков их возникновения;
- поиск различных путей решения проблем с проблемными клиентами с привлечением поставщиков оборудования и других контрагентов;
- активизация работы с крупнейшими (и надежными) банками с целью установления долгосрочных партнерских отношений;
- дальнейшая диверсификация лизингового портфеля.

Большинство из указанных в настоящем разделе рисков экономического, политического и правового характера, ввиду глобальности их масштаба, находятся вне контроля Эмитента.

В случае негативного развития ситуации в России или в отдельно взятом регионе, которая негативно повлияет на деятельность и доходы Эмитента, Эмитент предполагает принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения негативного воздействия ситуации в данной стране и регионе на деятельность Эмитента.

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

В течение нескольких последних лет Россия была вовлечена в ряд военных и экономических конфликтов в странах СНГ. Такие конфликты в ряде случаев привели к значительному ухудшению отношений между Россией и соседними странами, в том числе с Грузией и Украиной. Дальнейшая эскалация конфликтов и возможность введения чрезвычайного положения или иных ограничений на осуществление хозяйственной деятельности может негативным образом сказаться на экономической ситуации в России в целом и привести к спаду деловой активности, в том числе к снижению спроса на лизинговые услуги.

При этом реализация данных рисков находится вне контроля Эмитента. Вместе с тем, Эмитент не ведет деятельности в странах СНГ, однако сотрудничает с компаниями-резидентами этих стран. В случае ухудшения отношений России с некоторыми странами в будущем, Эмитент сможет переориентироваться на поставщиков из других стран и на внутренний рынок.

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.: отсутствуют. Эмитент зарегистрирован в г. Москве, который не относится к регионам с повышенной сейсмологической опасностью и опасностью других стихийных бедствий и относится к регионам с развитой транспортной инфраструктурой.

2.5.3. Финансовые риски

Обязательства Эмитента по выпуску ценных бумаг 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 изменения сроков заимствования;
- пропорциональное увеличение размера лизинговых платежей.

При этом следует отметить, что в течение последних лет ставка рефинансирования ЦБ РФ имела тенденцию к снижению, что позволяло оценить риск увеличения процентных ставок как незначительный. Однако, в течение 2008 г. ЦБ РФ несколько раз изменял ставку рефинансирования в сторону увеличения, что явилось сигналом к возможному повышению рисков, связанных с ростом процентных ставок. Тем не менее, в 2009 г. ставка рефинансирования опустилась ниже докризисного уровня и в 1-ом квартале 2010 года ЦБ РФ продолжил снижение ставки.

Риск изменения курса рубля по отношению к другим валютам не оказывает существенного прямого воздействия на финансовое состояние Эмитента, поскольку основные доходные поступления формируются в российских рублях, а обязательства Эмитента по кредитам и займам в иностранной валюте отсутствуют.

Хеджирование рисков с использованием рыночных инструментов хеджирования (фьючерсы, свопы, опционы, их аналоги и комбинации) Эмитентом не производится.

Подверженность 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. Эмитент не подвержен риску изменения курса обмена иностранных валют, так как все обязательства Эмитента выражены в валюте Российской Федерации.

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

Эмитент не подвержен риску изменения курса обмена иностранных валют, так как все обязательства Эмитента выражены в валюте Российской Федерации.

В случае увеличения процентных ставок, возрастают затраты по обслуживанию заемных средств. В этой ситуации Эмитент планирует пересмотреть свою инвестиционную политику в целях изменения сроков заимствования, а также произвести пропорциональное увеличение лизинговых платежей.

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

Так как Облигации Эмитента номинированы в национальной валюте (рублях) реальный доход по Облигациям подвержен влиянию инфляции. По прогнозу Правительства РФ, темпы инфляции в ближайшей

перспективе будут стабилизироваться. Инфляция в 2004 году составила 11,7%, в 2005 году - 10,9%, в 2006 году - 9%, в 2007 году - 11,9%, в 2008 г. - 13,3%, в 2009 г. - 8,8% Прогноз Минэкономразвития РФ уровня инфляции на 2010 год составляет на текущий момент 6,5-7,5%. Изменение покупательной способности рубля может оказать влияние на доходность по Облигациям Эмитента и их привлекательность для инвесторов, однако данный риск на текущий момент не рассматривается как значительный.

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

В случае если критические, по мнению Эмитента, величины инфляции будут достигнуты в период обращения размещенных облигаций Эмитента, в целях уменьшения указанного риска Эмитент планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек, пересмотреть структуру привлечения заемных средств.

Показатели финансовой отчетности эмитента наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков.

Риски, 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 Эмитента: прибыль, выручка.

Вероятность появления описанных выше финансовых рисков (резкое изменение валютных курсов, инфляция, рост процентных ставок) в ближайшие годы Эмитент оценивает как умеренную, характер изменений в отчетности как ограниченный.

2.5.4. Правовые риски

Существующая в России законодательная база, регулирующая лизинговую деятельность, включает в себя следующие законодательные и нормативные документы:

- Гражданский кодекс Российской Федерации (глава 34);
- Федеральный закон от 29.10.1998 N 164-ФЗ «О финансовой аренде (лизинге)» (в ред. Федеральных законов от 29.01.2002 N 10-ФЗ, от 22.08.2004 N 122-ФЗ, от 18.07.2005 N 90-ФЗ, от 26.07.2006 N 130-ФЗ, с изм., внесенными Федеральными законами от 24.12.2002 N 176-ФЗ, от 23.12.2003 N 186-ФЗ);
- Конвенция УНИДРУА о международном финансовом лизинге от 28.05.1988 (Федеральный закон от 16.01.1998 N 16-ФЗ "О присоединении Российской Федерации к Конвенции УНИДРУА о международном финансовом лизинге");
- Федеральный закон от 25.02.1999 N 39-ФЗ "Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений" (в ред. Федеральных законов от 02.01.2000 N 22-ФЗ, от 22.08.2004 N 122-ФЗ, от 02.02.2006 N 19-ФЗ, от 18.12.2006 N 232-ФЗ, от 24.07.2007 N 215-ФЗ) - нормативный акт общего характера в вопросах регулирования инвестиционной деятельности.

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

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

Риск изменения валютного регулирования на внутреннем рынке не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента, т.к. все обязательства Эмитента выражены в валюте Российской Федерации и внешнеэкономическую деятельность Эмитент не осуществляет.

Риск изменения валютного регулирования на внешнем рынке не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента, т.к. все обязательства Эмитента выражены в валюте Российской Федерации и внешнеэкономическую деятельность Эмитент не осуществляет.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Налоговые риски связаны с:

- введением новых видов налогов и сборов,
- увеличением ставок действующих налогов,
- расширением налоговой базы,
- изменением сроков и порядка уплаты налоговых платежей,
- изменением сроков предоставления и сдачи налоговой отчетности.

Соблюдение Эмитентом требований нормативных актов по налогам и сборам: своевременная и полная уплата налогов и иных обязательных платежей, отсутствие просроченной задолженности по налогам и сборам, позволяет говорить о том, что риски, связанные с изменениями налогового законодательства, являются для Эмитента и его дочерних обществ, низкими.

В случае внесения изменений в действующий порядок и условия налогообложения Эмитент намерен оперативно реагировать на такие изменения и планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с

учетом таких изменений.

В связи с тем, что Эмитент осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, он осуществляет уплату налогов только как налоговый резидент Российской Федерации. Поэтому основные риски, связанные с изменением налогового законодательства и влияющие на деятельность Эмитента, характерны, прежде всего, для внутреннего рынка.

Тем не менее, внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок, а также введение новых видов налогов могут привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, - к снижению чистой прибыли Эмитента, что может негативно отразиться на финансовых результатах Эмитента.

Риск изменения налогового законодательства на внешнем рынке рассматривается Эмитентом как незначительный, т.к. в настоящее время Эмитент не ведет деятельности на внешних рынках.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внутреннем рынке отсутствуют, т.к. Эмитент внешнеэкономическую деятельность не осуществляет.

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке отсутствуют, т.к. Эмитент внешнеэкономическую деятельность не осуществляет.

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

Основная деятельность Эмитента – оказание услуг финансового лизинга – не требует лицензирования.

Возможность изменения требований по лицензированию основной деятельности Эмитента на внутреннем рынке рассматривается как незначительная. Эмитент в своей основной деятельности не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено, поэтому риск изменения требований лицензирования прав пользования вышеобозначенными объектами отсутствует.

Возможность изменения требований по лицензированию основной деятельности Эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы) на внешнем рынке отсутствует, т.к. Эмитент не осуществляет деятельность на внешних рынках.

В случае изменения и/или предъявления требований по лицензированию основной деятельности Эмитента, Эмитент примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.

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

Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), не способно существенно повлиять на результаты его деятельности. Риск изменения судебной практики по вопросам, которые могут негативно сказаться на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует Эмитент, незначителен.

Эмитент осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации и проводит мониторинг судебной практики. В этой связи негативные последствия изменений судебной практики для деятельности Эмитента на внутреннем рынке минимальны.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент, на внешнем рынке отсутствуют, т.к. Эмитент не осуществляет деятельность на внешних рынках.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту, в том числе риски, связанные с:

текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент: у Эмитента нет существенных рисков, связанных с текущими спорами (судебными процессами).

отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): не являются существенным правовым риском для Эмитента, так как все лицензионные условия и требования законодательства и подзаконных актов Эмитентом соблюдаются.

возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента: Эмитент не несет рисков, связанных с возможной ответственностью Эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Эмитента, так как Эмитент не предоставлял обеспечения третьим лицам;

возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов

общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента: данный риск оценивается Эмитентом как незначительный.

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 «ТрансФин-М»*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ООО «ТрансФин-М»*

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: *1057746158095*

Дата регистрации: *04.02.2005*

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:

5 лет и 2 месяца (по состоянию на 31.03.2010 г.)

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:

Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» учреждено некоммерческой организацией «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ» с целью расширения рынка товаров и услуг, а также извлечения прибыли.

В соответствии с Уставом Эмитента предметом его деятельности является:

- *финансовый лизинг;*
- *капиталовложения в ценные бумаги;*
- *предоставление денежных займов;*
- *аренда сухопутных транспортных средств и оборудования;*
- *аренда железнодорожного транспорта и оборудования;*
- *аренда строительных машин и оборудования;*
- *аренда офисных машин и полиграфического оборудования;*
- *издательская и полиграфическая деятельность;*
- *рекламная деятельность;*
- *страховая деятельность, включая деятельность страховых агентов;*
- *операции с недвижимым имуществом;*
- *предоставление посреднических услуг;*
- *оказание юридических услуг;*
- *осуществление консультационной деятельности;*
- *внешнеэкономическая и внешнеторговая деятельность, экспортно-импортные операции;*
- *организация и проведение выставок, ярмарок;*
- *услуги по переподготовке и трудоустройству кадров;*
- *услуги по обучению;*
- *маркетинг;*
- *организация профессионально - технической подготовки кадров, в том числе организация обучения и повышения квалификации специалистов как на территории Российской Федерации, так и за ее пределами;*
- *представительство иностранных лиц на территории России;*
- *организация научной, конструкторской, технологической проработки и внедрения изобретений,*

созданных как в Обществе, так и другими лицами;

- оказание услуг по организации производства и сбыта, покупке и продаже, включая экспортно-импортные операции по заявкам отечественных и иностранных партнеров;
- производство, переработка, приобретение и сбыт товаров и оказание услуг, связанных или необходимых для деятельности Общества, в том числе медицинского обслуживания своих работников и населения;
- осуществление инвестирования собственных или привлеченных средств в проекты сотрудничества с фирмами и организациями зарубежных стран, включая создание самостоятельных производств, совместных предприятий;
- проведение внешнеторговых и посреднических операций по приобретению за рубежом передовых технологий и оборудования, запасных и комплектующих частей к ним для последующей продажи на территории России, а также для собственных нужд;
- оказание помощи по обмену передовыми технологиями и научно - техническими достижениями между российскими и иностранными специалистами в области современного оборудования на взаимовыгодной основе;
- благотворительная деятельность;
- иные виды хозяйственной деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

Миссия Эмитентом не формулировалась.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: *107140 Россия, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская 11А стр. 1*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа

107140 Россия, Москва, Верхняя Красносельская 11А стр. 1

Адрес для направления корреспонденции

107140 Россия, Москва, Верхняя Красносельская 11А стр. 1

Телефон: *(495) 276-0732*

Факс: *(495) 276-0732*

Адрес электронной почты: *tfn@transfin-m.ru*

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: *www.transfin-m.ru*

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7708551181

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
65.21

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование вида продукции (работ, услуг): *Финансовая аренда (лизинг)*

Наименование показателя	2005	2006	2007	2008	2009	2010, 3 мес.
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, тыс. руб.	378 998	1 038 309	1 104 743	1 264 686	1 507 724	572 095
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %	100	100	100	100	100	100

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

Все предыдущие годы выручка Эмитента имела тенденцию к росту. Так, в 2006 году выручка Эмитента увеличилась на 173,9%, что вызвано развитием компании в 2006 году. В 2007 году темпы роста выручки несколько сократились, но выручка, в сравнении с 2006 годом увеличилась на 6,39%. В 2008 году прирост выручки Эмитента составил 14,48% по сравнению с предыдущим годом. И в 2009 году стабильный прирост выручки продолжился и составил 19,22% по сравнению с 2008 годом. Данный прирост выручки объясняется увеличением портфеля лизинговых договоров эмитента, и, соответственно, ростом поступлений по лизинговым платежам.

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента

Основная хозяйственная деятельность эмитента не имеет сезонного характера

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование показателя	2009	2010, 3 мес.
Сырье и материалы, %		
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %		
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %		
Топливо, %		
Энергия, %		
Затраты на оплату труда, %	4.0	3.5
Проценты по кредитам, %		
Арендная плата, %		
Отчисления на социальные нужды, %	0.5	0.6
Амортизация основных средств, %	83.3	89.7
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %		
Прочие затраты (пояснить)	4.2	0.8
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), %	155.23	131.9

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

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

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

Федеральный закон № 129-ФЗ от 21.11.96 «О бухгалтерском учете», Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/98, утвержденное Приказом Минфина РФ от 09.12.1998 № 60н, «План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций», утвержденный Приказом Министерства Финансов РФ № 94н от 31.10.00 «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению».

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За 2009 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется

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

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

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

Импортные поставки отсутствуют

За отчетный квартал

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется

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

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

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

Импортные поставки отсутствуют

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Основными потребителями услуг являются предприятия, осуществляющие железнодорожные перевозки, а также различные промышленные предприятия РФ. Основными направлениями деятельности является лизинг железнодорожного транспорта, производственного технологического оборудования, спецтехники.

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

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

Факторы, которые могут повлиять на деятельность эмитента, это, прежде всего, изменения в

Российском законодательстве, которые могут привести к неэффективности использования финансовой аренды (лизинга) в целях обновления и модернизации основных средств в различных отраслях экономики. В договорах лизинга предусмотрены изменения условий договора в связи с изменениями в законодательстве.

Другим фактором, в условиях финансового кризиса, может стать снижение потребности предприятий в новом оборудовании в связи с возможными трудностями по обслуживанию обязательств по его приобретению по новым контрактам, а также возможны задержки платежей и неплатежи от контрагентов по действующим контрактам. В этом случае действия эмитента – поиск новых потребителей с более надежным финансовым положением, усиление мер по взысканию дебиторской задолженности и/или пересмотр условий и графиков платежей, предъявление исков неплательщикам.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Эмитент лицензий не имеет

3.2.6. Совместная деятельность эмитента

Эмитент не ведет совместную деятельность с другими организациями

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

В условиях ослабления влияния финансового кризиса Эмитент продолжает и намерен и далее в будущем продолжать проводить оптимизацию своих затрат, намерен продолжать политику расширения круга поставщиков и партнеров. Также в планах эмитента дальнейшая диверсификация лизингового портфеля. Основными источниками будущих доходов остаются лизинговые платежи по заключённым договорам лизинга, а также по предполагаемым к заключению договорам лизинга.

Изменение основной деятельности Эмитент не планирует.

Эмитент также не планирует осуществлять модернизацию и реконструкцию основных средств.

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

Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: *Российская ассоциация лизинговых компаний «Рослизинг»*

Год начала участия: *2006*

Роль (место) и функции эмитента в организации:

Эмитент регулярно принимает участие в исследованиях, проводимых ассоциацией, конференциях и других мероприятиях

Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: *Северо-Западная Лизинговая Ассоциация*

Год начала участия: *2008*

Роль (место) и функции эмитента в организации:

Эмитент регулярно принимает участие в исследованиях, проводимых ассоциацией, конференциях и других мероприятиях

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Эмитент дочерних и/или зависимых обществ не имеет

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

За 2009 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации.
Автотехника	655 504	121 899
Лесозаготовительная техника	20 559	6 168
Производственное оборудование	458 213	103 424
Недвижимость	262 712	13 027
Электровозы	907 666	107 842
Полувагоны	3 225 293	465 577
Основные средства организации (оргтехника, мебель)	4 724	1 142
Основные средства организации (автомобили)	2 450	621
Основные средства организации (возврат из лизинга)	622 828	43 161

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: **амортизация основных средств начисляется линейным способом в течение всего срока использования объекта, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем введения основного средства в эксплуатацию. Срок полезного использования основного средства, приобретаемого для лизинговой деятельности, рассчитывается исходя из срока договора лизинга (финансовой аренды).**

Отчетная дата: **31.12.2009**

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации.
Автотехника	655 504	45 215
Лесозаготовительная техника	20 559	1 542
Производственное оборудование	458 213	27 762
Недвижимость	262 712	6 514
Электровозы	907 667	26 960
Полувагоны	3 790 444	119 114
Основные средства организации (оргтехника, мебель)	4 708	292
Основные средства организации (автомобили)	2 450	194
Основные средства организации (возврат из лизинга)	583 296	28 018

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: **амортизация основных средств начисляется линейным способом в течение всего срока использования объекта, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем введения основного средства в эксплуатацию. Срок полезного использования основного средства, приобретаемого для лизинговой деятельности, рассчитывается исходя из срока договора лизинга (финансовой аренды).**

Отчетная дата: **31.03.2010**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной за 5 завершаемых финансовых лет, предшествующих отчетному кварталу, либо за каждый завершаемый финансовый год, предшествующий отчетному кварталу, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и за отчетный квартал

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, момента возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента), существующих на дату окончания последнего завершаемого отчетного периода:

Эмитент планирует приобретать основные средства для целей финансового лизинга в соответствии с заключаемыми лизинговыми контрактами.

Выбытие основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента не планируется.

Имущество, обремененное залогом, у Эмитента отсутствует.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	2005	2006	2007	2008	2009	2010, 3 мес.
Выручка	378 998	1 038 309	1 104 743	1 264 686	1 507 724	572 095
Валовая прибыль	198 239	522 096	439 331	420 512	536 468	138 469
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток))	5 281	41 856	29 010	47 888	122 248	14 452
Рентабельность собственного капитала, %	84.08	107.03	35.79	25.04	21.84	2.73
Рентабельность активов, %	0.1	0.86	0.39	0.75	1.09	0.13
Коэффициент чистой прибыльности, %	1.39	4.03	2.63	3.79	8.11	2.53
Рентабельность продукции (продаж), %	52.31	50.28	38.98	31.22	33.71	23.41
Оборачиваемость капитала	0.07	0.23	0.15	0.59	0.15	0.05
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0	0	0	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	0	0	0	0	0	0

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей. В том числе раскрывается 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):

По отношению к показателю 2008 года выручка по данным на 31.12.2009 выросла на 19,2%. Рост значения выручки обусловлен заключением в течение 2009 года новых договоров лизинга. При этом в лизинговый портфель Эмитента входят договоры, платежи по которым имеют как вид уменьшающихся, так и аннуитетных. В связи с этим выручка по уменьшающимся платежам в каждый отчетный период снижается, но в общем портфеле компенсируется и имеет рост за счет новых договоров.

Размер чистой прибыли за 2009 год выше показателя чистой прибыли за 2008 г. на 155,3%. Рост показателя вызван ростом величины выручки в отчетном периоде, а также за счет увеличения процентных доходов по временно свободным средствам.

Положительная динамика основных финансовых показателей сказалась на увеличении значений рентабельности. Показатели рентабельности, представляющие собой результаты соотношения прибыли (чистого дохода) и средств ее получения, характеризуют эффективность работы предприятия - производительность или отдачу финансовых ресурсов.

Рентабельность собственного капитала в 2009 году снизилась на 3,2%. Данное снижение объясняется резким увеличением объема капитала и резервов и ростом объемов доходов будущих периодов.

Значение показателя рентабельности активов по данным за 2009 г. выросло по сравнению со значением за 2008 год на 0,34%.

Коэффициент чистой прибыльности отражает соотношение чистой прибыли и выручки предприятия, являясь важным показателем в системе оценки эффективности деятельности предприятия. Данный

коэффициент за 2009 г. вырос более чем в 2 раза по сравнению с показателем за 2008 год.

Коэффициент рентабельности продукции (продаж) характеризует основную деятельность и рассчитывается как отношение прибыли от продаж к выручке. Это один из основных показателей, характеризующих эффективность продаж. В сравнении с 2008 годом показатель рентабельности продукции увеличился на 8%, что говорит об эффективной деятельности Эмитента в 2009 году.

В начале 2009 г. была утверждена Стратегия развития Эмитента до 2012 г., в рамках которой Эмитент проводит активную деятельность по развитию Общества. В связи с этим увеличились расходы Общества на развитие, что повлекло за собой временное снижение значений основных показателей прибыльности и рентабельности в 1 полугодии 2009 г. В 3-м квартале начал проявляться положительный эффект от расширения объемов деятельности Эмитента. При этом позитивным фактором является отсутствие у эмитента непокрытых убытков.

В целом, результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента можно оценить как удовлетворительные, а финансовое положение как устойчивое.

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

Члены совета директоров эмитента не имеют особого мнения относительно представленной информации.

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

Прирост выручки в 2009 году в сравнении с аналогичным периодом предшествующего года составил 19.2%. Такой рост выручки в 2009 году обусловлен расширением масштаба бизнеса, увеличением числа новых долгосрочных лизинговых контрактов, а также внутренними факторами развития компании - снижением размера коммерческих расходов компании, повышением эффективности менеджмента. Инфляция, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иные экономические, финансовые, политические факторы существенного влияния на изменение размеров выручки Эмитента не оказали. Наиболее существенными из перечисленных факторов в порядке убывания значимости по мнению органов управления Эмитента являются заключение новых лизинговых контрактов и расширение масштаба бизнеса. Мнения органов управления эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента совпадают.

Члены совета директоров эмитента не имеют особого мнения относительно представленной информации.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	2005	2006	2007	2008	2009	2010, 3 мес.
Собственные оборотные средства	-3 209 778	-2 937 476	-3 139 142	-3 532 953	-3 411 983	-3 897 549
Индекс постоянного актива	512.03	76.12	39.73	19.48	7.09	8.37
Коэффициент текущей ликвидности	382.91	7.38	176.84	0.64	7.11	5.22
Коэффициент быстрой ликвидности	97.92	4.04	119.42	0.44	3.91	2.73
Коэффициент автономии собственных средств	0.001	0.01	0.01	0.03	0.05	0.05

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10.10.2006 года № 06-117/пз-н (ред. от 30.08.2007 г.).

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.

Отрицательная величина данного показателя свидетельствует о том, что в виду недостаточности собственного капитала, Эмитент использует заемные средства.

Индекс постоянного актива оценивает долю основных средств и внеоборотных активов в источниках собственных средств. Данный показатель имеет тенденцию стабильного снижения по сравнению с предыдущими периодами в виду роста величины нераспределенной прибыли.

В 2009 году по сравнению с аналогичным периодом 2008 года коэффициенты текущей и быстрой ликвидности значительно увеличились, что объясняется резким увеличением оборотных ресурсов Эмитента и значительным снижением объема краткосрочной задолженности в 2009 году.

Коэффициент автономии собственных средств дает представление об уровне финансовой независимости Эмитента от заемных источников. Полученные данные свидетельствуют о высокой зависимости Эмитента от заемных средств. Тем не менее, значения коэффициента несколько увеличилось по сравнению с предыдущими отчетными периодами за счет погашения части заемных средств и роста прибыли.

Рост по итогам 2009 года значений основных коэффициентов ликвидности, по мнению органов управления Эмитента, свидетельствует о достаточных платежных способностях Эмитента.

Мнения органов управления Эмитента относительно вышеупомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.

Генеральный директор Эмитента не имеет особого мнения относительно вышеупомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента и не настаивает на отражении такого (отличного) мнения в данном ежеквартальном отчете.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2005	2006	2007	2008	2009	2010, 3 мес.
Размер уставного капитала	1 000	1 000	1 000	50 000	150 000	150 000
Общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи)						
Процент акций (долей), выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), от размещенных акций (уставного капитала) эмитента						
Размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента	0	250	250	250	5 039	5 039
Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость	0	0	0	0	0	0
Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента	5 281	36 866	60 854	51 241	136 396	150 848
Общая сумма капитала эмитента	6 281	38 116	62 104	101 491	291 435	305 887

Размер уставного капитала, приведенный в настоящем пункте, соответствует учредительным документам эмитента

Структура и размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью эмитента

Наименование показателя	2005	2006	2007	2008	2009	2010, 3 мес.
ИТОГО Оборотные активы	2 164 569	1 868 776	4 257 492	2 680 430	7 229 833	6 401 194
Запасы	1 611 048	846 524	1 382 402	855 693	3 252 552	3 052 328
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0	0	1	0	0	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	0	0	0	0	0	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	547 595	861 052	1 098 100	308 373	910 841	716 917
Краткосрочные финансовые вложения	0	0	1 776 900	1 516 286	3 065 736	2 615 843
Денежные средства	5 926	161 200	89	78	704	16 106

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

Основным источником пополнения оборотных средств Эмитента являются заёмные средства

Политика эмитента по финансированию оборотных средств, а также факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления:

Политика эмитента по финансированию оборотных средств:

Основная часть дебиторской задолженности Эмитента является краткосрочной. Деятельность Эмитента не подразумевает наличие значительного объема запасов и оборотных средств.

Факторы, которые могут повлечь существенные изменения в политике финансирования оборотных средств, оценка вероятности их появления:

Снижение прибыльности с небольшой вероятностью, существенное повышение ставок по заемным средствам с невысокой вероятностью.

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

За 2009 г.

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 10 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 10 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Иные финансовые вложения

Объект финансового вложения: *Депозит*

Размер вложения в денежном выражении: *800 000 000*

Валюта: *RUR*

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

Размер дохода от объекта финансового вложения: 15,50% годовых

Срок выплаты дохода от вложения: одновременно с возвратом вклада, 10.12.2010 г.

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

По мнению эмитента возникновение потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, маловероятно.

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

Учет вложений Эмитента осуществляется в соответствии с действующими нормами и правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности, установленными на территории Российской Федерации, в частности в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н.

На дату окончания отчетного квартала

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 10 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 10 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Иные финансовые вложения

Объект финансового вложения: *Депозит*

Размер вложения в денежном выражении: *800 000 000*

Валюта: *RUR*

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

Размер дохода от объекта финансового вложения: 15,50% годовых

Срок выплаты дохода от вложения: одновременно с возвратом вклада, 10.12.2010 г.

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

По мнению эмитента возникновение потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, маловероятно.

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

Учет вложений Эмитента осуществляется в соответствии с действующими нормами и правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности, установленными на территории Российской Федерации, в

частности в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н.

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

За 2009 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Товарный знак	26	4

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

Учет нематериальных активов Эмитента осуществляется в соответствии с действующими нормами и правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности, установленными на территории Российской Федерации, в частности в соответствии с ПБУ 14/2000 "Учет нематериальных активов", утвержденных Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 г. №91н

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Товарный знак	26	5

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

Учет нематериальных активов Эмитента осуществляется в соответствии с действующими нормами и правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности, установленными на территории Российской Федерации, в частности в соответствии с ПБУ 14/2000 "Учет нематериальных активов", утвержденных Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 г. №91н

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

Деятельность Эмитента не связана с необходимостью активного ведения политики в области научно-технического развития. Эмитент не имеет каких-либо прав на объекты интеллектуальной собственности (патенты, изобретения, полезные модели, промышленные образцы и проч.).

12 августа 2008 г. Федеральной службой по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам осуществлена государственная регистрация товарного знака (знака обслуживания). Срок действия регистрации истекает 06 июля 2017 г.

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия патентов, лицензий и проч., соответственно, в настоящее время отсутствуют.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

До последнего времени темпы развития лизинговой отрасли превышали большинство других отраслей экономики, поскольку большое число компаний заинтересовано во внедрении современного оборудования. Также лизинг имеет ряд преимуществ перед традиционным кредитованием. Таким образом, для многих компаний лизинг является эффективным решением вопросов расширения и модернизации производства. Лизинг позволяет без отвлечения значительных средств на приобретение оборудования, расширение или модернизацию производства сохранять возможность управления оборотным капиталом. При этом плата за использование арендованного оборудования относится на себестоимость продукции. Это существенно

снижает налогооблагаемую прибыль предприятия. Лизинг – единственный на сегодняшний день инструмент, позволяющий наиболее эффективно провести модернизацию и перевооружение предприятия.

Объектом лизинга сегодня являются практически все виды оборудования во всех отраслях промышленности. При этом, наибольшим успехом пользуются сельхозтехника, железнодорожная техника, автотранспортные средства, строительная и дорожная техника, энергетическое и телекоммуникационное оборудование.

Учитывая состояние сферы ЖКХ в стране, следует ожидать роста интереса к сделкам с оборудованием для жилищно-коммунального хозяйства.

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

- высокий уровень износа основных средств российских предприятий;
- наличие налоговых льгот для лизингополучателей;
- высокий спрос на лизинговые услуги со стороны малых и средних предприятий;
- изменения в законодательстве.

За последние пять лет российский рынок лизинга рос рекордными темпами, за это время объем ежегодно заключаемых договоров лизинга увеличился в восемь раз, среднегодовой рост рынка составил порядка 45%, а по итогам 2007 года по данным рейтингового агентства Эксперт РА рост лизингового рынка составил 165%.

Однако процесс бурного роста отрасли остановил начавшийся на Западе и перекинувшийся на отечественный рынок финансовый кризис в 2008-2009 гг., который оказал значительное влияние на развитие как всей экономической системы страны в целом, так и на отрасль лизинга в частности.

В 2009 году, согласно проведенным исследованиям ассоциацией «Рослизинг», совокупный портфель лизинговых компаний изменился незначительно, увеличившись всего на 1% и достигнув 457,9 млрд. рублей.

Число заключенных в прошедшем году контрактов сократилось в 2 раза и составило 29 333 штуки.

Лизинговые компании значительно ужесточили процесс отбора лизингополучателей. На фоне сокращения числа обращения предприятий к лизинговым компаниям была одобрена лишь треть сделок, в то время, как в 2008 году одобрено было 50 сделок из 100. Отбор качественных заемщиков останется одной из важных задач и в 2010 году.

На рынке сформировались 2 категории лизингодателей-заемщиков. За компании "первого эшелона" между банками идет конкуренция, в результате чего ставки для них к концу года снизились, по сравнению с первым кварталом 2009 г. на 5-7 п.п. В то же время небольшие лизинговые компании выпадают из фокуса интересов банков и не отмечают значительного снижения ставок. Наоборот, средний уровень стоимости фондирования у них растет – вследствие замещения кредитных ресурсов, взятых до кризиса, новыми привлеченными средствами. Тем не менее, в течение 2009 г. росла потребность банков в увеличении кредитных портфелей, что также положительно сказалось на готовности банков работать с лизинговыми компаниями, пережившими последствия кризиса, на взаимовыгодных условиях.

Одновременно с реализацией мер по поддержке некоторых сегментов лизингового рынка, государством принимаются неоднозначные законодательные инициативы. С одной стороны принят ряд мер по поддержке рынка - отменены ввозные таможенные пошлины для некоторых видов самолетов, увеличены размеры субсидий авиакомпаниям на возмещение части лизинговых платежей, начата реализация Российским банком развития Государственной программы финансовой поддержки малого предпринимательства. С другой стороны, отменена возможность применения ускоренной амортизации к 1-3 амортизационным группам имущества, что повлекло массу негативных последствий, в частности, потерю лизингом экономической привлекательности относительно данного оборудования, а также существенное увеличение налоговой нагрузки на лизинговые компании.

Середина 2009 года стала переломным моментом для рынка лизинга. После стремительного сокращения объемов бизнеса, наблюдавшегося на протяжении трех кварталов, рынок начал вновь оживать. Четвертый квартал, традиционно характеризующийся высокой деловой активностью в лизинговой сфере, в 2009 году оправдал надежды лизингодателей. Снижение ставок по кредитам, прекращение роста просроченной задолженности, увеличение спроса – эти факторы обусловили волну новых сделок в октябре-декабре прошлого года. Объем нового бизнеса по итогам 2009 года составил 315 млрд. руб., при этом 41% новых договоров были заключены в 4 квартале года. Такая динамика сделок в последнем квартале сопоставима с докризисной и свидетельствует о восстановлении сезонности на рынке.

Одной из основных проблем в 2009 году для лизинговых компаний стало ухудшение качества лизингового портфеля.

При сохраняющейся высокой потребности в обновлении основных фондов, объем рынка лизинга, очевидно, будет стремиться к восстановлению достигнутого в 2007-2008 гг. уровня и последующему росту. При этом в 2010 году темпы роста рынка будут невысокими, по оценке "Эксперт РА" объем новых сделок увеличится на 10-15% и составит 350-370 млрд руб.

Рост объемов сделок участники рынка ожидают в отраслях, связанных с массовым спросом населения и имеющих поддержку государства – в пищевой промышленности, торговле, телекоммуникационной отрасли, энергетике, экспортных отраслях, а также в сфере грузоперевозок.

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли. Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли:

По данным рейтингового агентства Эксперт РА по итогам 2009 года ООО «ТрансФин-М» занимает следующие позиции на российском рынке лизинга: по объёму нового бизнеса – 13 место, по объёму лизингового портфеля – 22 место. По размеру лизингового портфеля компания поднялась с 44 места (по состоянию на 01.10.2009 г.) на 22 место (по состоянию на 01.01.2010 г.)

По итогам работы в 2009 году Общество заключило 53 новых договора лизинга на общую сумму 4,8 млрд. руб. Результаты деятельности Эмитента в 2009 году позволяют сделать вывод, что общие негативные тенденции развития отрасли в целом за 2009 год не оказали значительного негативного воздействия на деятельность Эмитента. Более того, компания показала значительный рост на падающем рынке.

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты):

Одной из основных причин удовлетворительных результатов деятельности Эмитента является победа в конкурсе на право заключения долгосрочного договора лизинга с ОАО «РЖД» в начале деятельности Эмитента и активное развитие специальных лизинговых продуктов для компаний-операторов железнодорожного транспорта, полиграфической и лесопромышленной отраслей, а также взвешенный подход к анализу надежности и финансовой устойчивости лизингополучателей и специфики заключаемых сделок. Кроме того, Эмитент имеет надежный источник финансирования в виде ранее размещенных облигационных займов и займов, размещенных в 4 квартале 2009 года.

4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторами, которые могут способствовать дальнейшему развитию Эмитента, являются стабилизация экономической ситуации в стране, восстановление темпов роста лизинга в стране и развитие различных отраслей российской экономики. Факторами, которые могут ограничить развитие Эмитента, являются ухудшение экономической ситуации в стране и усиление конкуренции в отрасли, рост процентных ставок по кредитованию, значительное снижение спроса на лизинговые услуги.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий.

Несмотря на сложную экономическую ситуацию, Эмитент имеет хорошую перспективу своего развития, основываясь на надежных источниках финансирования и на разработанной стратегии развития, направленной на достижение соответствующих целей. В связи с этим невелика вероятность неожиданного появления факторов, которые могут резко улучшить или ухудшить результаты деятельности Эмитента. Такое развитие способствует снижению негативного воздействия факторов и условий, которые могли бы негативно повлиять на деятельность Эмитента.

Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий. Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.

Эмитент намерен продолжать сотрудничество с компаниями-операторами железнодорожного транспорта, одновременно расширяя круг клиентов и поставщиков другого оборудования. Сложившуюся ситуацию Эмитент может использовать в свою пользу, завязывая отношения с новыми партнерами, в том числе и перспективными поставщиками, которые, оказавшись в трудных условиях, ищут пути реализации продукции через лизинг. Также в настоящее время средние и крупные предприятия страны, в условиях трудностей с финансированием, все чаще обращаются к лизингу, даже если ранее и не пользовались такими услугами, что также позволяет расширить клиентскую базу. Кроме того, постепенно начинается «размораживание» крупными компаниями инвестиционных проектов, ранее замороженных в условиях кризиса, что также открывает перспективные возможности для Эмитента.

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, вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

Существенными факторами, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов деятельности – значительное изменение процентных ставок по обслуживанию заемных средств с средней степенью вероятности, прекращение сотрудничества с ОАО «РЖД» с вероятностью, которую эмитент оценивает как маловероятную. Снижение возможностей финансирования со средней степенью вероятности. С целью снижения степени влияния данных факторов на свою деятельность Эмитент ведет активную деятельность, направленную на расширение круга клиентов и поставщиков оборудования, а также диверсифицирует структуру источников финансирования, адаптируясь под реальные рыночные условия.

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

К указанным факторам относятся: рост спроса на услуги, оказываемые Эмитентом, а также повышение качества услуг и доступности финансирования. Продолжительность действия указанных факторов не ограничена.

4.5.2. Конкуренты эмитента

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

Основными конкурентами эмитента на рынке оказания услуг финансового лизинга являются компании ЗАО «Сбербанк Лизинг», ГК «Номос Лизинг», ООО «ТрансКредит.Лизинг», ОАО «ВТБ-Лизинг», ОАО "ВЭБ-лизинг".

Конкуренты за рубежом у Эмитента отсутствуют. Основными факторами конкурентоспособности услуг Эмитента являются наличие источников долгосрочного финансирования, стоимость услуг и налаженные связи с поставщиками оборудования. Степень влияния данных факторов: высокая.

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:

В соответствии с Уставом Эмитента органами его управления являются:

- *Общее собрание Участников Общества;*
- *Совет директоров Общества;*
- *Генеральный директор Общества.*

Высшим органом Общества является общее собрание Участников Общества.

Общее руководство Обществом осуществляет Совет директоров Общества.

Руководство текущей деятельностью осуществляется Генеральным директором.

В соответствии с Уставом Эмитента, к компетенции Общего собрания Участников Общества относится решение следующих вопросов:

К исключительной компетенции Участников Общества относятся:

- *определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;*
- *изменение устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;*
- *образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющему, утверждение такого управляющего и условий договора с ним;*
- *избрание и досрочное прекращение полномочий ревизионной комиссии (ревизора) Общества;*
- *утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;*
- *принятие решения о распределении чистой прибыли Общества;*
- *утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);*
- *принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;*
- *создание (ликвидация) филиалов Общества, открытие (закрытие) представительств Общества, назначение и досрочное прекращение полномочий руководителей филиалов и представительств Общества;*
- *назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;*
- *принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;*
- *назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов.*

К компетенции Общего собрания Участников Общества также относится решение иных вопросов, предусмотренных настоящим Уставом и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», включая, но, не ограничиваясь, следующими вопросами:

- *принятие решения о совершении сделок, в которых имеется заинтересованность члена Совета директоров, Генерального директора Общества или лица, осуществляющего его обязанности, или заинтересованность Участника Общества, имеющего совместно с его аффилированными лицами двадцать и более процентов голосов от общего числа голосов Участников Общества, а также лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания;*
- *принятие решения о совершении крупных сделок, предметом которых является имущество, стоимость которого составляет 50 и более процентов стоимости имущества Общества, определенной на основании данных бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, предшествующий дню принятия решения о совершении таких сделок;*
- *принятие решений, связанных с созданием резервного и иных фондов Общества, а также утверждение Положений о таких фондах;*
- *избрание членов Совета директоров и досрочное прекращение их полномочий;*
- *определение условий оплаты труда Генерального директора Общества.*
- *принятие решения о выплате кредиторам действительной стоимости доли или части доли Участника Общества, на имущество которого обращается взыскание, остальными Участниками Общества пропорционально их долям в уставном капитале Общества;*
- *принятие решения о продаже принадлежащей Обществу доли или части доли Участникам Общества, в результате которой изменяются размеры долей его Участников, а также продажа принадлежащей Обществу доли или части доли третьим лицам и определение иной цены на продаваемую долю;*

- *принятие решения о даче согласия на залог Участником Общества принадлежащей ему доли (части доли) в уставном капитале Общества третьему лицу.*

В соответствии со статьей 12 Устава Эмитента, к компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

Решение вопросов, связанных с подготовкой, созывом и проведением Общих собраний Участников Общества, включая:

- *определение формы проведения Общего собрания Участников Общества;*
- *утверждение повестки дня Общего собрания Участников Общества, в том числе о включении в повестку дня или об отказе во включении предложений выдвинутых в установленном порядке генеральным директором Общества, ревизионной комиссией Общества, аудитором Общества;*
- *принятие решения о созыве внеочередного Общего собрания Участников Общества либо принятия решения об отказе в его созыве;*
- *определение даты, места и времени проведения Общего собрания Участников Общества, информирование об этом Участников Общества и лиц, приглашенных на Общее собрание Участников Общества;*
- *подготовка материалов для рассмотрения на Общем собрании Участников Общества.*

Утверждение проектов целевых программ развития Общества, в рамках утвержденных Общим собранием Участников Общества основных направлений деятельности Общества.

Рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии (ревизору) Общества вознаграждений и компенсаций.

Вынесение на рассмотрение Общего собрания Участников Общества решения вопроса о совершении крупной сделки, предметом которой является имущество, стоимость которого составляет 50% и более процентов стоимости имущества Общества, определенной на основании данных бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, предшествующий дню принятия решения о совершении таких сделок.

Принятие решения о совершении сделок (взаимосвязанных сделок), за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности Общества (кроме предоставления денежных займов, операций с ценными бумагами, передачи имущества (имущественных прав) Общества в залог, других добровольных обременений в рамках обычной хозяйственной деятельности Общества), связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества (внеоборотных активов Общества), стоимость которого составляет от 5% до 50% стоимости имущества Общества, определенной на основании данных бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, предшествующий дню принятия решения о совершении таких сделок.

Принятие решения о совершении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность члена Совета директоров, Генерального директора Общества или лица, осуществляющего его обязанности, или заинтересованность Участника Общества, имеющего совместно с его аффилированными лицами 20 (двадцать) и более % голосов от общего числа голосов Участников Общества, если при этом сумма оплаты по сделке (взаимосвязанным сделкам) или стоимость имущества, являющегося предметом сделки не превышает 2 (два) % процента стоимости имущества Общества, определенной на основании данных бухгалтерской отчетности за последний отчетный период.

Решения о совершении сделок, указанных в настоящем пункте принимаются членами Совета директоров в пределах своей компетенции единогласно. В случае если при голосовании членов Совета директоров единогласия не достигнуто, данные вопросы выносятся на решение Общего собрания Участников Общества.

Принятие решения в пределах полномочий Совета директоров о долевом участии Общества в иных хозяйственных обществах.

Принятие решения о заключении договоров коммерческого представительства и им подобных договоров.

Осуществление контроля за исполнением решений Общего собрания Участников Общества, иной деятельностью Генерального директора Общества, заслушивание служебных отчетов последнего, дача указаний Генеральному директору Общества в пределах своей компетенции.

Принятие решения о создании в Совете директоров Общества Комитета по аудиту, с целью обеспечения эффективной работы Совета директоров Общества в решении вопросов отнесенных к его компетенции, а также определение количественного и персонального состава Комитета по аудиту, назначение председателя Комитета по аудиту, а также утверждение положения о Комитете по аудиту.

Рекомендации по размеру премирования Генерального директора Общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за отчетный квартал и (или) за отчетный год.

Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества, не могут быть переданы на решение Генеральному директору Общества.

Решение иных вопросов, связанных с общим руководством деятельностью Общества, не отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания Участников Общества.

Решения на заседании Совета директоров Общества принимаются большинством голосов от общего числа всех членов Совета директоров, за исключением решений, для принятия которых требуется

единогласие всех членов Совета директоров. При решении вопросов на заседании Совета директоров Общества каждый член Совета директоров Общества имеет один голос.

Члены Совета директоров Общества обязаны раскрывать информацию о владении ценными бумагами Общества, а также о продаже и (или) покупке ценных бумаг Общества путем направления письменного уведомления Обществу о данных фактах.

В соответствии со статьей 13 Устава Эмитента Единичным исполнительным органом Общества является Генеральный директор 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 Общества;*
- *обеспечивает выполнение планов деятельности Общества;*
- *утверждает организационную структуру Общества, его филиалов и представительств;*
- *утверждает штатные расписания Общества, филиалов и представительств Общества;*
- *обеспечивает выполнение решений Общего собрания Участников Общества и указаний Совета директоров Общества;*
- *подготавливает материалы, проекты и предложения по вопросам, выносимым на рассмотрение Общего собрания Участников Общества;*
- *распоряжается имуществом Общества в пределах, установленных Общим собранием Участников Общества, Уставом и законодательством Российской Федерации;*
- *открывает расчетный, валютный и другие счета Общества в банковских учреждениях, заключает договоры и совершает иные сделки;*
- *утверждает договорные тарифы на услуги и продукцию Общества в рамках утвержденных Общим собранием Участников Общества основных направлений деятельности и бизнес-плана Общества;*
- *организует бухгалтерский и налоговый учет и отчетность Общества;*
- *представляет на утверждение Общему собранию Участников Общества годовой отчет и баланс Общества;*
- *принимает решения по другим вопросам, связанным с текущей деятельностью Общества;*
- *осуществляет иные полномочия, не отнесенные Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» или Уставом к компетенции Общего собрания Участников Общества и Совета директоров Общества.*
- *может занимать должности в органах управления других организаций, а также работать по совместительству или на основании гражданско-правового договора в других организациях только с предварительного согласия Совета директоров Общества;*
- *обязан раскрывать информацию о владении ценными бумагами Общества, а также о продаже и (или) покупке ценных бумаг Общества путем направления письменного уведомления Обществу и Комитету Совета директоров Общества по аудиту о данных фактах.*

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.transfin-m.ru

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

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: *Сухорукова Елена Викторовна*

(председатель)

Год рождения: *1964*

Образование:

1. Московский Авиационный институт в 1987 г., инженер-электромеханик.

2. Московский Институт Народного хозяйства им. Плеханова в 1991 г., экономист.

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		
01.12.05	н. вр.	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Исполнительный директор (основное место работы)
03.07.06	н. вр.	Некоммерческая организация "Благотворительный фонд "ПОЧЕТ"	Член Совета фонда
12.02.07	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Председатель Совета директоров
04.12.07	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "РЖД Тур"	Член Совета директоров
11.02.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Специализированный Пенсионный Администратор"	Член Совета директоров
12.02.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Военно-мемориальная компания"	Член Совета директоров
23.06.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Русская тройка"	Член Совета директоров
30.06.08	н. вр.	Открытое акционерное общество "МОСТОТРЕСТ"	Член Совета директоров
01.07.08	н. вр.	Открытое Акционерное Общество "ТрансКредитБанк"	Член Совета директоров Банка
28.11.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "ТрансКлассСервис"	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

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 (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

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

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Демидов Денис Леонидович**

Год рождения: **1973**

Образование:

Финансовая академия при Правительстве РФ в 1995 г., экономист.

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		
февраль 2004	август 2005	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Начальник управления финансов и инвестиций - Заместитель исполнительного директора
август 2005	н. вр.	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Заместитель исполнительного директора
12.02.07	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Член Совета директоров
12.02.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Военно- мемориальная компания"	Член Совета директоров
16.06.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "РВМ Капитал"	Член Совета директоров
18.06.08	н. вр.	Открытое акционерное общество "Страховая компания "ЖАСО"	Член Совета директоров
31.07.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Национальный капитал"	Председатель Совета директоров
28.11.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "ТрансКлассСервис"	Член Совета директоров
26.12.08	н. вр.	Акционерный инвестиционный фонд недвижимости "Меридиан"	Член Совета директоров
21.03.09	н. вр.	Открытое акционерное общество "Калугапутьмаш"	Член наблюдательного совета
24.06.09	н. вр.	Открытое акционерное общество "МОСТОТРЕСТ"	Член Совета директоров
15.02.10	н.вр.	Открытое акционерное общество "Кит Финанс Инвестиционный банк"	Заместитель председателя Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

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

ФИО: **Водопьянов Сергей Юрьевич**

Год рождения: **1964**

Образование:

1. **Киевское высшее радиотехническое инженерное военное училище в 1987 г., радио инженер.**
2. **Профессиональная переподготовка в Академии народного хозяйства при Правительстве РФ, в 1988 г., «Менеджмент в условиях рынка».**
3. **Профессиональная переподготовка в Межотраслевом институте повышения квалификации и переподготовки при Российской академии им. Плеханова, в 1996 г., «Финансовое и банковское дело».**

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		
ноябрь 2003	июль 2006	Открытое акционерное общество "Российские железные дороги", дирекция по ремонту подвижного состава	и.о. Заместителя начальника дирекции
август 2006	апрель 2009	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Заместитель исполнительного директора
апрель 2009	н. вр.	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Директор по пенсионным технологиям
21.08.06	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Корпорация внедрения региональных проектов"	Член Совета директоров
12.02.07	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Член Совета директоров
04.12.07	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "РЖД Тур"	Член Совета директоров
декабрь 2007	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Специализированный Пенсионный Администратор"	Генеральный директор
11.02.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Специализированный Пенсионный Администратор"	Член Совета директоров
28.11.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "ТрансКлассСервис"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

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 (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в

отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Керецман Эдуард Иванович**

Год рождения: **1970**

Образование:

1. Московский Авиационный институт в 1993 г., инженер-механик.

2. Российская экономическая академия им. Плеханова в 2003 г., экономист.

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		
ноябрь 2003	август 2005	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Заместитель начальника Управления финансов и инвестиций
август 2005	май 2006	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Начальник Управления финансов и инвестиций
май 2006	сентябрь 2008	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Руководитель Департамента управления активами
октябрь 2008	н. вр.	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Советник Исполнительного директора
январь 2005	февраль 2007	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Генеральный директор
февраль 2007	февраль 2008	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Советник генерального директора
март 2008	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Генеральный директор
апрель 2008	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Член Совета директоров
21.08.06	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Корпорация внедрения региональных проектов"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

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 (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

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

ФИО: **Бажанова Наталья Игоревна**

Год рождения: **1973**

Образование:

Московская государственная юридическая академия в 1993, юрист.

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		
июль 2003	август 2005	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Заместитель начальника юридического управления (департамента)
август 2005	н. вр.	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Начальник юридического департамента
11.02.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Специализированный пенсионный администратор"	Член Совета директоров
18.04.08	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Член Совета директоров
25.05.09	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "ТРАНСФИНГРУП"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

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

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: **Керецман Эдуард Иванович**

Год рождения: **1970**

Образование:

1. Московский Авиационный институт в 1993 г., инженер-механик.

2. Российская экономическая академия им. Плеханова в 2003 г., экономист.

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		
ноябрь 2003	август 2005	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Заместитель начальника Управления финансов и инвестиций
август 2005	май 2006	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Начальник Управления финансов и инвестиций
май 2006	сентябрь 2008	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Руководитель Департамента управления активами
октябрь 2008	н. вр.	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Советник Исполнительного директора
январь 2005	февраль 2007	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Генеральный директор
февраль 2007	февраль 2008	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Советник генерального директора
март 2008	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Генеральный директор
апрель 2008	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Член Совета директоров
21.08.06	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Корпорация внедрения региональных проектов"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

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 о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний заверченный финансовый год:

Единица измерения: *руб.*

Совет директоров

Вознаграждение	10 000 000
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные имущественные представления	0
Иное	0
ИТОГО	10 000 000

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Соглашения относительно выплат членам Совета директоров Эмитента в 2009 финансовом году не заключались.

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний заверченный финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было

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

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Сведения о ревизионной комиссии:

Ревизионная комиссия общества назначается решением Общего собрания Участников Общества сроком на один год.

Количественный состав ревизионной комиссии Общества определяется решением Общего собрания Участников Общества и не может быть менее трех.

Генеральный директор Общества и члены Совета директоров не могут быть одновременно членами ревизионной комиссии Общества.

В компетенцию ревизионной комиссии Общества входит проверка годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества до их утверждения Общим собранием Участников Общества.

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

Эмитентом создана служба внутреннего аудита

Срок работы службы внутреннего аудита/внутреннего контроля и ее ключевые сотрудники:

В рамках реализации системы внутреннего контроля Эмитентом создан Комитет Совета директоров Общества по аудиту.

Основной целью создания Комитета является обеспечение эффективной работы Совета директоров Общества в решении вопросов, отнесенных к его компетенции.

Под внутренним контролем понимается контроль за осуществлением финансово-хозяйственной деятельностью общества структурными подразделениями и органами Общества с целью обеспечения эффективности деятельности Общества, соответствия деятельности Общества требованиям законодательства и обеспечения достоверности финансовой отчетности Общества.

В 2009г. у Эмитента сформирована Служба внутреннего контроля, которая выполняет функции службы внутреннего аудита и обеспечивает соблюдение процедур внутреннего контроля, которая состоит из 1 (Одного) сотрудника.

Под внутренним контролем понимается контроль за осуществлением финансово-хозяйственной деятельностью общества структурными подразделениями и органами Общества с целью обеспечения эффективности деятельности Общества, соответствия деятельности Общества требованиям законодательства и обеспечения достоверности финансовой отчетности Общества.

Лица, уполномоченные на применение процедур внутреннего контроля, определяются решением Совета директоров Общества. При отсутствии иных решений Совета директоров Общества, соблюдение процедур внутреннего контроля обеспечивает Руководитель Службы внутреннего контроля Общества (Контролер).

Руководитель службы внутреннего контроля: Гудков Павел Евгеньевич 1961г.р.

- основные функции службы внутреннего аудита;*
- контроль за основными направлениями финансово-хозяйственной деятельности Общества, анализ результатов указанной деятельности;*
- контроль за соблюдением финансовой дисциплины в Обществе и выполнением решений органов управления Общества;*
- контроль соблюдения установленного порядка ведения бухгалтерского учета;*
- контроль за соблюдением надежности и достоверности финансовой отчетности Общества и соблюдением процедур её подготовки;*
- контроль за соблюдением требований нормативных актов и внутренних документов Общества, в том числе соответствие внутренних документов и проектов решений органов управления Общества финансово-хозяйственным интересам Общества;*
- контроль за соответствием соглашений Общества с третьими лицами финансово-хозяйственным интересам Общества;*
- проведение комплексной оценки финансово-хозяйственной деятельности Общества.*

Основные функции службы внутреннего аудита; подотчетность службы внутреннего аудита, взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров (наблюдательным советом) эмитента:

Руководитель Службы внутреннего контроля функционально подотчетен Совету директоров Общества и Комитету по аудиту, а административно – Генеральному директору Общества. Лицо, отвечающее за соблюдение и применение процедур внутреннего контроля, является обособленным структурным подразделением Общества, должно быть независимо от исполнительных органов Общества, и не иметь конфликта интересов, вызванного участием в иных юридических лицах.

Взаимодействие службы внутреннего аудита и внешнего аудитора эмитента:

Взаимодействие внешнего аудитора эмитента и Службы внутреннего контроля договором между внешним аудитором и Эмитентом не предусмотрено. В процессе своей деятельности Служба внутреннего контроля взаимодействует с Комитетом по аудиту Совета директоров Общества, сообщая ему обо всех выявленных нарушениях и возможных рисках.

Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ, устанавливающий правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации

Сведения о наличии документа по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации: *«Положение о порядке использования информации о деятельности ООО «ТрансФин-М», его ценных бумагах и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость ценных бумаг эмитента», утверждено Советом директоров Общества 24 марта 2009 г.*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен его полный текст: www.transfin-m.ru

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

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

ФИО: **Сукманов Дмитрий Викторович**

(**председатель**)

Год рождения: **1968**

Образование:

1. Московский институт инженеров гражданской авиации в 1991 г., Инженер-механик по эксплуатации летательных аппаратов и авиадвигателей (незаконченное высшее, 5 курс, по семейным обстоятельствам).

2. Академия Менеджмента Инноваций в 1997 г., Экономист – менеджер в области инвестиционной деятельности и фондового рынка.

3. Академия Менеджмента Инноваций в 2004 г., Банковский менеджмент.

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		
июль 2006	ноябрь 2008	Закрытое акционерное общество «НОМОС-БАНК»	Советник Президента Банка
ноябрь 2008	н. вр.	Закрытое акционерное общество «НОМОС-БАНК»	Руководитель Инвестиционного департамента
июль 2004	июль 2006	Закрытое акционерное общество «Объединенная депозитарная компания»	Первый заместитель Генерального директора

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

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 (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

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

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Абрамова Марина Олеговна**

Год рождения: **1977**

Образование:

1. Московский государственный университет инженерной экологии в 1999 г., инженер-механик.

2. Московский авиационный институт (государственный технический университет) в 2004 г., экономист-менеджер.

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		
май 2004	н. вр.	Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»	Ведущий специалист управления финансов и инвестиций

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

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 (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

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

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Пеленова Людмила Валентиновна**

Год рождения: **1967**

Образование:

- 1. Московский институт инженеров железнодорожного транспорта в 1991 г., инженер-строитель.**
- 2. Российский государственный открытый технический университет путей сообщения в 2002 г., экономист.**

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		
январь 2004	н. вр.	Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»	Начальник планово-экономического отдела Департамента экономики и развития.

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

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

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Комитет по аудиту**

ФИО: **Демидов Денис Леонидович**

(председатель)

Год рождения: **1973**

Образование:

Финансовая академия при Правительстве РФ в 1995 г., экономист.

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		
февраль 2004	август 2005	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Начальник управления финансов и инвестиций - Заместитель исполнительного директора
август 2005	н. вр.	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Заместитель исполнительного директора
12.02.07	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Член Совета директоров
12.02.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Военно- мемориальная компания"	Член Совета директоров
16.06.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "РВМ Капитал"	Член Совета директоров
18.06.08	н. вр.	Открытое акционерное общество "Страховая компания "ЖАСО"	Член Совета директоров
31.07.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Национальный капитал"	Председатель Совета директоров
28.11.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "ТрансКлассСервис"	Член Совета директоров
16.12.08	н. вр.	Акционерный инвестиционный фонд недвижимости "Меридиан"	Член Совета директоров
21.03.09	н. вр.	Открытое акционерное общество "Калугапутемаш"	Член наблюдательного совета
24.06.09	н. вр.	Открытое акционерное общество "МОСТОТРЕСТ"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

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

ФИО: **Водопьянов Сергей Юрьевич**

Год рождения: **1964**

Образование:

- 1. Киевское высшее радиотехническое инженерное военное училище в 1987 г., радио инженер.**
- 2. Профессиональная переподготовка в Академии народного хозяйства при Правительстве РФ, в 1988 г., «Менеджмент в условиях рынка».**
- 3. Профессиональная переподготовка в Межотраслевом институте повышения квалификации и переподготовки при Российской академии им. Плеханова, в 1996 г., «Финансовое и банковское дело».**

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		
ноябрь 2003	июль 2006	Открытое акционерное общество "Российские железные дороги", дирекция по ремонту подвижного состава	и.о. Заместителя начальника дирекции
август 2006	апрель 2009	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Заместитель исполнительного директора
апрель 2009	н. вр.	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Директор по пенсионным технологиям
21.08.06	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Корпорация внедрения региональных проектов"	Член Совета директоров
12.02.07	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Член Совета директоров
04.12.07	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "РЖД Тур"	Член Совета директоров
декабрь 2007	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Специализированный Пенсионный Администратор"	Генеральный директор
11.02.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Специализированный Пенсионный Администратор"	Член Совета директоров

28.11.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "ТрансКлассСервис"	Член Совета директоров
----------	--------	---	------------------------

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

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

ФИО: ***Бажанова Наталья Игоревна***

Год рождения: ***1973***

Образование:

Московская государственная юридическая академия в 1993, юрист.

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		
июль 2003	август 2005	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Заместитель начальника юридического управления (департамента)
август 2005	н. вр.	Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"	Начальник юридического департамента
11.02.08	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Специализированный пенсионный администратор"	Член Совета директоров
18.04.08	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М"	Член Совета директоров
25.05.09	н. вр.	Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "ТРАНСФИНГРУП"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

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

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Служба внутреннего контроля**
ФИО: **Гудков Павел Евгеньевич**
Год рождения: **1961**

Образование:

- 1. Московский институт народного хозяйства им. Плеханова в 1986г., экономист по специальности планирование промышленности.**
- 2. Московский государственный строительный университет в 2001г., инженер-специалист по специальности экспертиза и управление недвижимостью.**

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		
декабрь 2002	март 2007	Общество с ограниченной ответственностью «Фирма «Омега»	Директор департамента оценки
март 2007	н. вр.	Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»	Начальник управления инвестиционных проектов
12.05.2009	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»	Руководитель службы внутреннего контроля

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

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

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний заверченный финансовый год:

Единица измерения: **руб.**

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

Вознаграждение	30 000
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные имущественные представления	0
Иное	0
ИТОГО	30 000

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

соглашения относительно выплат членам Ревизионной комиссии Эмитента в 2009 финансовом году не заключались.

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний заверченный финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Комитет по аудиту**

Вознаграждение	
Заработная плата	
Премии	
Комиссионные	
Льготы	
Компенсации расходов	
Иные имущественные представления	
Иное	
ИТОГО	

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

В связи с тем, что Комитет Общества по аудиту состоит из членов Совета директоров, информация о

размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов членам Совета директоров Общества раскрыта в пункте 5.3. Ежеквартального отчета.

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний заверченный финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Служба внутреннего контроля*

Вознаграждение	
Заработная плата	
Премии	
Комиссионные	
Льготы	
Компенсации расходов	
Иные имущественные представления	
Иное	
ИТОГО	

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Соглашения относительно выплат сотрудникам службы внутреннего контроля Эмитента в текущем (2009) финансовом году не заключались.

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний заверченный финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было

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

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2009	1 кв. 2010
Среднесписочная численность работников, чел.	37	40
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	83	85
Объем денежных средств, направленных на оплату труда	33 951	6 812
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение	864	10
Общий объем израсходованных денежных средств	45 137	6 822

Сотрудники эмитента, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность: Генеральный директор – Керецман Эдуард Иванович.

Профсоюзный орган сотрудниками Эмитента не создавался.

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: *Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Сокращенное фирменное наименование: *НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Место нахождения

127006 Россия, Москва, Малая Дмитровка 10

ИНН: *7710180174*

ОГРН: *1027739112103*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *51*

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

Указанных лиц нет

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Стабильные Инвестиции»*

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2 стр. 3

ИНН: *7708607476*

ОГРН: *1067749970950*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *49*

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

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «ТРИНФИКО Пропети Менеджмент», Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом особо рискованных (венчурных) инвестиций «Стимул» под управлением ООО «ТРИНФИКО Пропети Менеджмент»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ТРИНФИКО Пропети Менеджмент» Д.У. ЗПИФ ВИ «Стимул» под управлением ООО ТРИНФИКО Пропети Менеджмент»*

Место нахождения

105064 Россия, Москва, Малый Казенный пер. 3

ИНН: *7727528950*

ОГРН: *1047796947857*

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: *100*

Доля обыкновенных акций акционера (участника) эмитента, принадлежащих данному лицу, %: *100*

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')

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в федеральной собственности, %

Указанной доли нет

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в собственности субъектов Российской Федерации), %

Указанной доли нет

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в муниципальной собственности, %

Указанной доли нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено

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

Ограничений на участие в уставном (складочном) 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, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций 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, или за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний квартал по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
01.04.2008

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: *Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Сокращенное фирменное наименование: *НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Стабильные Инвестиции»*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
18.04.2008

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: *Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Сокращенное фирменное наименование: *НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»*
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Стабильные Инвестиции»*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
27.05.2008

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: *Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*
Сокращенное фирменное наименование: *НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»*
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Стабильные Инвестиции»*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
25.07.2008

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: *Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*
Сокращенное фирменное наименование: *НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»*
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Стабильные Инвестиции»*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
05.09.2008

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: *Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*
Сокращенное фирменное наименование: *НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»*
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Стабильные Инвестиции»*
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
17.09.2008

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: *Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*
Сокращенное фирменное наименование: *НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Стабильные Инвестиции»*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
29.09.2008

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: *Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Сокращенное фирменное наименование: *НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Стабильные Инвестиции»*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
30.09.2008

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: *Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Сокращенное фирменное наименование: *НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Стабильные Инвестиции»*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
24.11.2008

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: *Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Сокращенное фирменное наименование: *НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Стабильные Инвестиции»*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
29.12.2008

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: *Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»*

Сокращенное фирменное наименование: **НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Стабильные Инвестиции»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
16.02.2009

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Сокращенное фирменное наименование: **НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Стабильные Инвестиции»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
10.04.2009

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Сокращенное фирменное наименование: **НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Стабильные Инвестиции»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
30.04.2009

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Сокращенное фирменное наименование: **НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Стабильные Инвестиции»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
30.07.2009

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд**

«БЛАГОСОСТОЯНИЕ»

Сокращенное фирменное наименование: **НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Стабильные Инвестиции»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
31.08.2009

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Сокращенное фирменное наименование: **НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Стабильные Инвестиции»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
02.10.2009

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"**

Сокращенное фирменное наименование: **НПФ "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Стабильные инвестиции"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "Стабильные Инвестиции"**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
30.11.2009

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"**

Сокращенное фирменное наименование: **НПФ "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Стабильные инвестиции"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "Стабильные Инвестиции"**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:
07.12.2009

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Некоммерческая организация "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"**

Сокращенное фирменное наименование: **НПФ "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Стабильные инвестиции"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "Стабильные Инвестиции"**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **49**

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

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

За 2009 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	138 988	
в том числе просроченная	67 382	х
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0	
в том числе просроченная		х
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0	
в том числе просроченная		х
Дебиторская задолженность по авансам выданным	632 657	
в том числе просроченная		х
Прочая дебиторская задолженность	139 195	
в том числе просроченная		х
Итого	910 841	
в том числе просроченная		х

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Указанных дебиторов нет

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: **тыс. руб.**

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	111 761	
в том числе просроченная	48 912	х
Дебиторская задолженность по векселям к получению		
в том числе просроченная		х
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал		
в том числе просроченная		х

Дебиторская задолженность по авансам выданным	364 430	
в том числе просроченная		x
Прочая дебиторская задолженность	240 725	
в том числе просроченная		x
Итого	716 917	
в том числе просроченная		x

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Указанных дебиторов нет

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

2009

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2009 г.

		Коды
Форма № 1 по ОКУД		0710001
Дата		31.12.2009
Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»		по ОКПО 76396169
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7708551181
Вид деятельности		по ОКВЭД 65.21
Организационно-правовая форма / форма собственности: общество с ограниченной ответственностью		по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384
Местонахождение (адрес): 107140 Россия, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская 11А стр. 1		

АКТИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	25	22
Основные средства	120	376 292	386 705
Доходные вложения в материальные ценности	135	3 105 904	3 582 130
Долгосрочные финансовые вложения	140	241 901	199
Отложенные налоговые активы	145	58	2 779
Прочие внеоборотные активы	150		
ИТОГО по разделу I	190	3 724 180	3 971 835
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы, в том числе:	210	855 693	3 252 552
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	168	1 192
расходы будущих периодов	216	855 525	3 251 360
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	308 373	910 841
покупатели и заказчики	241	94 485	138 988
Краткосрочные финансовые вложения	250	1 516 286	3 065 736
Денежные средства	260	78	704
ИТОГО по разделу II	290	2 680 430	7 229 833
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	6 404 610	11 201 668

ПАССИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	50 000	150 000
Резервный капитал, в том числе:	430	250	5 039
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	250	5 039
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	51 241	136 396
ИТОГО по разделу III	490	101 491	291 435
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	2 021 400	9 607 340
Отложенные налоговые обязательства	515	4 836	17 148
ИТОГО по разделу IV	590	2 026 236	9 624 488
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	4 124 026	799 150
Кредиторская задолженность, в том числе:	620	63 121	218 178
поставщики и подрядчики	621	21 471	124 673
задолженность по налогам и сборам	624	41 428	32 871
прочие кредиторы	625	222	60 634
Доходы будущих периодов	640	89 736	268 417
ИТОГО по разделу V	690	4 276 883	1 285 745
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	6 404 610	11 201 668

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910	11 374	11 363
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	1	
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940		7 961
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	184 948	1 796 928
Бланки строгой отчетности	991	6	6

**Отчет о прибылях и убытках
за 2009г.**

Форма № 2 по ОКУД		Коды
Дата		31.12.2009
по ОКПО		76396169
Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»	ИНН	7708551181
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКВЭД	65.21
Вид деятельности	по ОКОПФ / ОКФС	
Организационно-правовая форма / форма собственности: общество с ограниченной ответственностью	по ОКЕИ	384
Единица измерения: тыс. руб.		
Местонахождение (адрес): 107140 Россия, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская 11А стр. 1		

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	1 507 724	1 264 686
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-971 256	-844 174
Валовая прибыль	029	536 468	420 512
Коммерческие расходы	030	-3 106	-3 396
Управленческие расходы	040	-25 154	-22 238
Прибыль (убыток) от продаж	050	508 208	394 878
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	216 942	128 841
Проценты к уплате	070	-531 549	-542 970
Доходы от участия в других организациях	080		14 859
Прочие доходы	090	54 362	3 989 758
Прочие расходы	100	-94 445	-3 924 789
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	153 518	60 577
Отложенные налоговые активы	141	2 731	40
Отложенные налоговые обязательства	142	-13 118	2 717
Текущий налог на прибыль	150	-20 833	-14 109
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	180		-1 337
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	122 248	47 888
Справочно:			
Постоянные налоговые обязательства	200	566	380

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	27 469	11	420	538
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	2 005	1	843	7 777
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	2 005	3 216	843	7 777
Отчисления в оценочные резервы	250		30 154		
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260		7 961		

**Отчет об изменениях капитала
за 2009г.**

Форма № 3 по ОКУД		Коды
Дата		0710003
по ОКПО		31.12.2009
ИНН		76396169
по ОКВЭД		7708551181
по ОКОПФ / ОКФС		65.21
по ОКЕИ		384

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид деятельности
 Организационно-правовая форма / форма собственности: **общество с ограниченной ответственностью**
 Единица измерения: **тыс. руб.**
 Местонахождение (адрес): **107140 Россия, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская 11А стр. 1**

I. Изменения капитала						
Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	1 000		250	60 584	62 104
Остаток на 1 января предыдущего года	030	1 000		250	60 854	62 104
Чистая прибыль	032				47 888	47 888
Увеличение величины капитала за счет:						
за счет нераспределенной прибыли	054	49 000				49 000
Уменьшение величины капитала за счет:						
выплаты членам совета директоров	064				-57 501	-57 501
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	50 000		250	51 241	101 491
Изменения в законодательстве, в связи с изменением ставки налога на прибыль	080				796	796
Остаток на 1 января отчетного года	100	50 000		250	52 037	102 287
Чистая прибыль	102				122 248	122 248
Дивиденды	103				-12 000	-12 000
Отчисления в резервный фонд	110			4 789	-4 789	
Увеличение величины капитала за счет:						
за счет дополнительных	124	100 000				100 000

вкладов участников						
Уменьшение величины капитала за счет:						
выплаты членам совета директоров	134				-21 100	-21 100
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	150 000		5 039	136 396	291 435

II. Резервы					
Наименование показателя	Код строк и	Остаток на начало отчетного года	Поступило в отчетном году	Израсходовано (использовано) в отчетном году	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
данные предыдущего года	161	250			250
данные отчетного года	162	250	4 789		5 039
Оценочные резервы:					
Резервы по сомнительным долгам					
данные предыдущего года	171				
данные отчетного года	172		30 154		30 154

Справки					
Наименование показателя	Код	Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	191 227		559 852	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6

**Отчет о движении денежных средств
за 2009г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» Идентификационный номер налогоплательщика Вид деятельности Организационно-правовая форма / форма собственности: общество с ограниченной ответственностью Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес): 107140 Россия, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская 11А стр. 1	Форма № 4 по ОКУД	Коды
	Дата	0710004
	по ОКПО	31.12.2009
	ИНН	76396169
	по ОКВЭД	7708551181
	по ОКОПФ / ОКФС	65.21
	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	78	89
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	1 892 408	1 683 709
Прочие доходы	110	132 392	463 121
Денежные средства, направленные:	120	-2 999 305	-1 979 344
на оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	-2 023 327	-1 446 053
на оплату труда	160	-35 291	-22 177
на выплату дивидендов, процентов	170	-778 437	-353 188
на расчеты по налогам и сборам	180	-129 960	-107 612
на прочие расходы	190	-32 290	-50 314
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	-974 505	167 486
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	15 289	460 047
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	7 106	3 658 429
Полученные дивиденды	230		13 521
Полученные проценты	240	182 675	167 800
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	7 149 100	25 086 876
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	-3 566	-1 287
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300		-3 602 376
Займы, предоставленные другим организациям	310	-8 461 709	-25 062 262
Прочие расходы по инвестиционной деятельности	320	-25	
Чистые денежные средства от инвестиционной	340	-1 111 130	720 748

деятельности			
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	5 487 214	545 005
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	-3 383 100	-1 425 825
Прочие расходы по финансовой деятельности	410	-17 853	-7 425
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	2 086 261	-888 245
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	626	-11
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	704	78
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	97	24 413

**Приложение к бухгалтерскому балансу
за 2009г.**

		Форма № 5 по ОКУД	Коды
		Дата	31.12.2009
Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»		по ОКПО	76396169
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7708551181
Вид деятельности		по ОКВЭД	65.21
Организационно-правовая форма / форма собственности: общество с ограниченной ответственностью		по ОКОПФ / ОКФС	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 107140 Россия, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская 11А стр. 1			

Нематериальные активы					
Наименование показателя	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	26			26
в том числе:					
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	26			26
Прочие	040	26			26

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	1	4
в том числе:	051	1	4

Основные средства					
Наименование показателя	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Машины и оборудование	080	467 348	171 783	-151 345	487 787
Транспортные средства	085	30 229	162 905	-172 801	20 332
Производственный и хозяйственный	090	837	879	-12	1 704

инвентарь					
Другие виды основных средств	110	533	1 006		1 539
Итого	130	498 946	336 573	-324 157	511 362

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	122 654	124 657
в том числе:			
машин, оборудования, транспортных средств	142	122 504	123 740
других	143	150	917
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	495 221	382 908
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	11 374	11 363

Доходные вложения в материальные ценности					
Наименование показателя	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	4 782 785	1 370 429	-287 582	5 865 631
Имущество, переданное по дог.аренды с правом выкупа	230	124 440	16 500		140 940
Прочие	240		172 307		172 307
Итого	250	4 907 225	1 559 235	-287 582	6 178 878
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	1 805 248			2 596 748

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы					
Виды работ	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Всего	310				

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
СПРАВОЧНО. Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320		
Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года

1	2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внебюджетные расходы	330		

Расходы на освоение природных ресурсов					
Виды работ	Код строк и	Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410				
Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года		На конец отчетного периода	
1	2	3		4	
Сумма расходов по участкам недр, незаконченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	420				
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внебюджетные расходы как безрезультатные	430				

Финансовые вложения					
Наименование показателя	Код строк и	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	5 901	199		
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	5 901	199		
Предоставленные займы	525			1 270 000	67 727
Депозитные вклады	530	236 000		246 286	2 998 009
Итого	540	241 901	199	1 516 286	3 065 736

Дебиторская и кредиторская задолженность			
Наименование показателя	Код строк и	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	308 373	910 841
в том числе:			

расчеты с покупателями и заказчиками	611	94 485	138 988
авансы выданные	612	154 178	614 890
прочая	613	59 710	156 963
Итого	630	308 373	910 841
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	4 187 147	1 017 328
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	21 471	124 673
авансы полученные	642	222	2 475
расчеты по налогам и сборам	643	41 428	32 871
займы	645	4 124 026	799 150
прочая	646		58 159
долгосрочная - всего	650	2 026 236	9 624 488
в том числе:			
займы	652	2 021 400	9 607 340
отложенные налоговые обязательства	653	4 836	17 148
ИТОГО	660	6 213 383	10 641 816

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)			
Наименование показателя	Код строк и	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Материальные затраты	710	2 157	1 816
Затраты на оплату труда	720	39 813	24 860
Отчисления на социальные нужды	730	5 324	3 454
Амортизация	740	832 909	734 912
Прочие затраты	750	119 313	10 476
Итого по элементам затрат	760	999 516	869 808
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	2 395 835	-540 685

Обеспечения			
Наименование показателя	Код строк и	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Полученные - всего	810	184 948	1 796 928

Государственная помощь			
Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910		

в том числе: МОБ резерв					
целевое пособие - прочие					
		На начало отчетного периода	Получено за отчетный период	Возвращен о за отчетный период	На конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего					

Пояснительная записка
к финансовой (бухгалтерской) отчетности
ООО «ТрансФин-М»
за 2009 год

Раздел I. Общие сведения

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М», именуемое в дальнейшем «Общество».

Юридический и фактический адрес Общества: 107140, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская, д.11А стр. 1

Дата государственной регистрации: 04 февраля 2005 года.

Основной государственный регистрационный номер: 1057746158095

Участниками общества являются:

1. некоммерческая организация Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ", доля в уставном капитале 51%.
2. Закрытое акционерное общество «Стабильные инвестиции», доля в уставном капитале 49%, именуемые в дальнейшем «Участники».

Уставный капитал общества на 01 января 2010 г. составляет 150 000 000 рублей.

Уставный капитал в 2009 г. был увеличен с 50 000 000 рублей до 150 000 000 рублей.

Решением участников Общества от 06 мая 2009 г. было принято решение об увеличении уставного капитала за счет дополнительных вкладов участниками Общества пропорционально их доле участия в уставном капитале.

Изменение уставного капитала было зарегистрировано в ЕГРЮЛ 26.10.2009 г. свидетельство № 6097748007340.

Основным видом деятельности Общества является финансовый лизинг.

Среднегодовая численность работающих за 2009 г. составила 37 человек, численность работающих на 31 декабря 2009 г. 41 человека.

Чистые активы Общества составляют на 01 января 2009 г. 191 227 тыс. рублей, на 01 января 2010 г. 559 852 тыс. рублей. Чистые активы Общества увеличились более чем в 2,93 раза за отчетный период.

В 2009 году было заключено 53 договора лизинга. Объем нового бизнеса¹ по договорам лизинга, заключенным за 2009г. составил 4 799 795 тыс.руб. с НДС.

Приобретено имущество для передачи в лизинг на сумму 1 344 246 тыс. руб. без учета НДС.

РА Эксперт присвоил Обществу рейтинг финансовой надёжности «В++».

Облигации серии 02 выведены в котировальный список «А1» ФБ ММВБ.

Проведена трансформация и аудит отчётности за 2007 и 2008 гг. по стандартам МСФО.

Общество в 2009г. закрыло представительство в г. Санкт-Петербург. В 2010 г. не планирует открытие представительства в других городах России.

Общество имеет зарегистрирован товарный знак (свидетельство № 356919 выдано Федеральной службой по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам) сроком действия до 06 июля 2017 г.

Общество действует на основании Устава и законодательства Российской Федерации. Требования Устава обязательны для исполнения всеми органами Общества. Общество создано без ограничения срока его действия.

На основании статьи 7 Федерального закона от 07.08.2001 № 119-ФЗ « Об аудиторской деятельности» Общество подлежит обязательному аудиту.

Аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2009 г. проводится аудиторской компанией ЗАО "РУФАУДИТ" (лицензия № Е 002590, на осуществление аудиторской деятельности выдана на основании приказа Минфина РФ № 255 от 06 ноября 2002 г. сроком на 5 (пять) лет, срок действия лицензии продлен до 06.11.2012)

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества.

Коллегиальным органом управления, является Совет Директоров. Совет Директоров в Обществе сформирован 18 Марта 2008 г. в количестве 5 человек. 06 мая 2009г. Совет Директоров был избран в составе:

Председатель: Сухорукова Е.В.

Члены Совета Директоров: Демидов Д.Л., Водопьянов С.Ю., Бажанова Н.И., Керецман Э.И.

Контролирующим органом Общества, является ревизионная комиссия.

Ревизионная комиссия Общества назначается Участниками Общества сроком на один год.

В состав ревизионной комиссии входят:

Председатель: Сукманов Д. В.

Члены ревизионной комиссии: Пеленова Л.В., Абрамова М.О.

Общество имеет стратегию развития на период до 2012 г., утвержденную Советом Директоров 06 февраля 2009г.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность подписана генеральным директором Общества Керецманом Э.И. и исполняющей обязанности главного бухгалтера Барановой Ю.В. 15 марта 2010 г.

Раздел II. Пояснения к формам бухгалтерской отчетности

Пояснения по форме № 1 «Бухгалтерский баланс» за 2009 год.

АКТИВ

Наименование показателей	Код строк	Сумма, тыс.руб.	Пояснения
Раздел I Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	22	22 тыс. руб. - остаточная стоимость товарного знака
Основные средства	120	386 705	Остаточная стоимость основных средств Общества состоит из: 1. 3 797 тыс. руб. - собственных основных средств (автотранспорта, мебель, оргтехника и др.) 2. 382 908 тыс. руб. – возвращенного из лизинга имущества, в связи с расторжением договоров лизинга
Доходные вложения в материальные ценности	135	3 582 130	Остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности: 1. 3 313 576 тыс. руб. находящееся в лизинге; 2. 229 420 тыс. руб. находящееся в аренде; 3. 39 134 тыс. руб. – имущества не возвращенного. Договор лизинга расторгнут, находится на ответственном хранении у лизингополучателя до принятия решения судебными органами
Долгосрочные финансовые	140	199	Долгосрочные финансовые вложения на конец 2009 г.:

вложения			199 тыс. руб. финансовые вложения в акции компаний. В связи с тем, что Общество не предполагает последующую перепродажу или передачу акций, сумма финансовых вложений в акции отражается в составе долгосрочных финансовых вложений;
Отложенные налоговые активы	145	2 779	Отложенные налоговые активы образовались: 1. 1 126 тыс. руб. – из-за разницы между налоговой и бухгалтерской амортизаций, в связи с применением коэффициента 0,5 в налоговом учете и модернизации ОС; а также в связи с отменой применения ускоренного коэффициента с 1 по 3 амортизационную группу; 2. 1 491 тыс. руб. – разница сформировалась из-за убытка от продажи основных средств, в налоговом учете убыток списывается равными частями до конца срока полезного использования, в бухгалтерском учете признается единовременно; 3. 162 тыс. руб. – из-за разницы в учете курсовых разниц при расчетах в у.е.
Итого по разделу I	190	3 971 835	
Раздел II Оборотные активы			
Запасы, в том числе	210	3 252 552	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1 192	Материально - производственные запасы (канцтовары, ГСМ и прочие)
Расходы будущих периодов	216	3 251 360	Расходы будущих периодов на конец 2009г. составляют 3 251 360 в том числе: 1. 420 992 тыс. руб. купонный доход по облигациям (серии 02); 2. 950 492 тыс. руб. купонный доход по облигациям (серии 03); 3. 147 510 тыс. руб. купонный доход по облигациям (серии 04); 4. 147 510 тыс. руб. купонный доход по облигациям (серии 05); 5. 270 935 тыс. руб. купонный доход по облигациям (серии 06); 6. 270 935 тыс. руб. купонный доход по облигациям (серии 07); 7. 181 131 тыс. руб. купонный доход по облигациям (серии 08); 8. 181 131 тыс. руб. купонный доход по облигациям (серии 09); 9. 325 936 тыс. руб. купонный доход по облигациям (серии 10); 10. 325 935 тыс. руб. купонный доход по облигациям (серии 11); 11. 23 333 тыс. руб. дополнительные расходы, связанные с выпуском облигаций; 12. 918 тыс. руб. программные продукты; 13. 4 484 тыс. руб. расходы на страхование имущества; 14. 118 тыс. руб. прочие расходы На основании учетной политики по бухгалтерскому учету Общества купонный доход по облигациям и дополнительные расходы, связанные с размещением облигаций отражается на счете 97 «Расходы будущих периодов» в общей сумме за весь период пользования заемными обязательствами и

			списывается ежемесячно в расходы.
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	910 841	Общая сумма дебиторской задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) составляет 910 841 тыс. руб., в том числе: 1. 614 890 тыс. руб. авансы, выданные поставщикам 2. 138 672 тыс. руб. задолженность лизингополучателей по лизинговым платежам на 01.01.2010 г. 3. 316 тыс. руб. прочая задолженность покупателей и заказчиков на 01.01.2010г. 4. 279 тыс. руб. проценты, начисленные по выданным займам 5. 41 323 тыс. руб. – НДС с авансов полученных 6. 23 907 тыс. руб. – задолженность контрагентов на основании судебных решений 7. 2 859 тыс. руб. – задолженность страховой компании по возмещению страховых сумм 8. 78 237 тыс. руб. проценты, начисленные по депозитам 9. 10 061 тыс. руб. расчеты с бюджетом по налогам и сбора, в том числе: 6 525 тыс. руб. сумма НДС предъявленная к возмещению находящаяся на камеральной проверке в налоговом органе. 10. 297 тыс. руб. прочие дебиторы
Краткосрочные финансовые вложения	250	3 065 736	Общая сумма краткосрочных финансовых вложений составляет 3 065 736 тыс. руб., в том числе: 1. 67 727 тыс. руб. – предоставленные займы другим организациям 2. 2 997 150 тыс. руб. - денежные средства, перечисленные на рублевый депозит, (срок возврата менее 365 дней) 3. 859 тыс. руб. - денежные средства, перечисленные на валютный депозит (валюта ЕВРО, срок возврата 21.07.2010 г.)
Денежные средства	260	704	сумма денежных средств Общества: 1. 692 тыс. руб. находится на расчетных счетах в банках 2. 12 тыс. руб. в кассе Общества.
Итого по разделу II	290	7 229 833	
БАЛАНС	300	11 201 668	

ПАССИВ

Наименование показателей	Код строк	Сумма, тыс. руб.	Пояснения
Раздел III Капитал и резервы			
Уставной капитал	410	150 000	отражена сумма уставного капитала Общества на основании Устава. Уставный капитал в 2009 г. был увеличен на 100 000 тыс. руб. за счет дополнительных вкладов участниками Общества пропорционально их доле участия в уставном капитале.
Резервный капитал	430	5 039	на основании Устава Общества резервный фонд формируется в размере 25 % от уставного капитала. Резервный фонд сформирован не полностью. При распределении чистой прибыли по итогам 2009 г. не менее 10 % должно быть направлено на увеличение резервного фонда, в соответствии с Уставом Общества.

Нераспределенная прибыль	470	136 396	отражена нераспределенная прибыль
Итого по разделу III	490	291 435	
Раздел IV Долгосрчные обязательства			
Займы и кредиты	510	9 607 340	<p>Общая сумма привлечения облигационных займов: 5 500 000 тыс. руб., в том числе из них: Обязательств в виде купонного дохода по этим облигационным займам отраженным в данной строке составляет 2 607 340 тыс. руб. В том числе из них</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 1 500 000 тыс. руб. – облигационный займ (серия 02) 2. 1 500 000 тыс. руб. – облигационный займ (серия 03) 3. 500 000 тыс. руб. – облигационный займ (серия 04) 4. 500 000 тыс. руб. – облигационный займ (серия 05) 5. 500 000 тыс. руб. – облигационный займ (серия 06) 6. 500 000 тыс. руб. – облигационный займ (серия 07) 7. 500 000 тыс. руб. – облигационный займ (серия 08) 8. 500 000 тыс. руб. – облигационный займ (серия 09) 9. 500 000 тыс. руб. – облигационный займ (серия 10) 10. 500 000 тыс. руб. – облигационный займ (серия 11) <p>Обязательств в виде купонного дохода по облигационным займам (серия 03-11) составляет 2 607 340 тыс. руб. в том числе из них:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 321 600 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 02 2. 837 720 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 03 3. 98 720 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 04 4. 98 720 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 05 5. 219 400 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 06 6. 219 400 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 07 7. 131 640 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 08 8. 131 640 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 09 9. 274 250 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 10 10. 274 250 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 11 <p>В данной строке отражена сумма привлеченных денежных средств и обций размер причитающейся платы за пользование заемными денежными средствами.</p> <p>Погашение долга по заемным средствам будет осуществлено не ранее 365 дней.</p> <p>На основании учетной политики Общества долгосрочная задолженность переводится в</p>

			краткосрочную, когда до погашения долга остается 365 дней.
Отложенные налоговые обязательства	515	17 148	<p>Отложенные налоговые обязательства образовались из-за:</p> <p>1. 1 850 тыс. руб. (оборудование, переданное в лизинг) - разницы в оценке при формировании первоначальной стоимости доходных вложений в материальные ценности в связи с отражением процентов по заемным средствам в бухгалтерском и налоговом учете. В налоговом учете проценты учитываются в текущем периоде как внереализационные расходы на основании ст. 265 НК РФ. В бухгалтерском учете на основании п. 23 ПБУ 15/01 проценты включаются в первоначальную стоимость до момента принятия к учету в качестве доходных вложений в материальные ценности.</p> <p>2. 4 667 тыс. руб. - разницы в учете по дополнительным затратам по выпуску облигаций. На основании учетной политики в налоговом учете (пп.3 п. 1 ст. 265 НК РФ) дополнительные затраты учитываются как внереализационные затраты, в текущем периоде. В бухгалтерском учете на основании учетной политики для целей бухгалтерского учета раздел 6 Учет кредитов и займов учитываются как расходы будущих периодов в составе прочих расходов, в течении срока обращения облигаций.</p> <p>3. 10 631 тыс. руб. – разница в учете при формировании Резерва по сомнительным долгам.</p>
Итого по разделу IV	590	9 624 488	
Раздел V Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	799 150	<p>Общая сумма привлеченных денежных средств и общий размер причитающейся платы за пользование заемными денежными средствами составляет 799 150 тыс. руб., в том числе:</p> <p>1. 160 800 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 02</p> <p>2. 209 430 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 03</p> <p>3. 52 105 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 04</p> <p>4. 52 105 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 05</p> <p>5. 54 850 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 06</p> <p>6. 54 850 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 07</p> <p>7. 52 655 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 08</p> <p>8. 52 655 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 09</p> <p>9. 54 850 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 10</p> <p>10. 54 850 тыс. руб. – купонный доход по облигациям серии 11</p> <p>Погашение долга по заемным средствам будет осуществлено в течении 365 дней.</p>
Кредиторская задолженность в том	620	218 178	

числе:			
поставщики и подрядчики	621	124 673	124 673 тыс. руб. текущая задолженность перед поставщиками
задолженность по налогам и сборам	624	32 871	32 871 тыс. руб. отражена сумма текущих налоговых обязательств, в том числе: 1. 21 551 тыс. руб. – налог на имущество; 2. 11 268 тыс. руб. – налог на прибыль; 3. 52 тыс. руб. – транспортный налог. По всем налоговым обязательствам срок уплаты наступает в 2010 г. Задолженности по налогам и сборам Общество не имеет.
прочие кредиторы	625	60 634	1. 2 475 тыс. руб. – авансы, полученные по договорам лизинга, в счет уплаты лизинговых платежей в I квартале 2010 г. 2. 58 158 тыс. руб. - НДС с авансов выданных 3. 1 тыс. руб. – задолженность по расчетам с подотчетными лицами
Доходы будущих периодов	640	268 417	Начальные авансы по договорам лизинга, зачитываются в счет уплаты лизинговых платежей, согласно договоров лизинга.
Итого по разделу V	690	1 285 745	
БАЛАНС	700	11 201 668	

Пояснения по форме № 2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2009 год.

Наименование показателей	Код строк	Сумма, тыс. руб.	Пояснения
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	1 507 724	Выручка по основному виду деятельности (финансовый лизинг, в том числе по учетной политике по бухгалтерскому учету к основному виду деятельности, относится выручка от реализации доходных вложений в материальные ценности) составляет 1 507 724 тыс. руб., в том числе: 1 500 677 тыс. руб. – лизинговые платежи 7 047 тыс. руб. – выкупная стоимость предмета лизинга
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(971 256)	амортизация доходных вложений в материальные ценности, заработная плата и отчисления с нее, налог на имущество, затраты, связанные с выбытием доходных вложений в материальные ценности и прочие расходы
Коммерческие расходы	030	(3 106)	Рекламные расходы и расходы на участие в выставках
Управленческие расходы	040	(25 154)	аренда помещений, услуги связи, ремонт офиса, амортизация собственных основных средств, расходы на программные продукты, канцелярские товары, бензин, нотариальные услуги, расходы по семинарам и повышению квалификации сотрудников, расходы на актуализацию стратегии, расходы на консервацию ОС и прочие расходы, связанные с управленческой деятельностью
Проценты к получению	060	216 942	Общая сумма заемных обязательств составляет 216 942 тыс. руб., в том числе: 1. 52 369 тыс. руб. – проценты по займам выданным 2. 164 573 тыс. руб. - проценты по депозитным договорам

Проценты к уплате	070	(531 549)	<p>Общая сумма заемных обязательств составляет 531 549 тыс. руб., в том числе:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 145 510 тыс. руб. - дисконт по собственным векселям 2. 102 222 тыс. руб. - купонный доход по облигациям серия 01 3. 161 243 тыс. руб. - купонный доход по облигациям серия 02 4. 96 658 тыс. руб. - купонный доход по облигациям серия 03 5. 3 315 тыс. руб. - купонный доход по облигациям серия 04 6. 3 315 тыс. руб. - купонный доход по облигациям серия 05 7. 3 315 тыс. руб. - купонный доход по облигациям серия 06 8. 3 315 тыс. руб. - купонный доход по облигациям серия 07 9. 3 164 тыс. руб. - купонный доход по облигациям серия 08 10. 3 164 тыс. руб. - купонный доход по облигациям серия 09 11. 3 164 тыс. руб. - купонный доход по облигациям серия 10 12. 3 164 тыс. руб. - купонный доход по облигациям серия 11
Прочие доходы	090	54 362	<p>Сумма прочих доходов полученных в 2009г. составляет 54 362 тыс. руб., в том числе:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 7 106 тыс. руб. - выручка от реализации ценных бумаг в том числе: <ul style="list-style-type: none"> - 5 207 тыс. руб. - акции ЗАО «КВРП» - 1 899 тыс. руб. - акции ЗАО «НК» 2. 16 210 тыс. руб. - выручка от реализации имущества, приобретенного для целей передачи в лизинг. В том числе: <ul style="list-style-type: none"> - 9 576 тыс. руб. - выручка от реализации с убытком, имущества 3. 133 тыс. руб. - выручка от продажи валюты 4. 2 010 тыс. руб. - курсовые разницы при расчетах в валюте 5. 27 469 тыс. руб. штрафные санкции по договорам, за не исполнения в срок обязательств: <ul style="list-style-type: none"> - 1 386 тыс. руб. - пени по договорам лизинга - 3 418 тыс. руб. - пени по договорам лизинга, взысканные с ответчика в пользу Общества на основании решения суда <ul style="list-style-type: none"> - 4 000 тыс. руб. - неустойка по договору поставки; - 3 593 тыс. руб. - неустойка по договорам лизинга; - 10 397 тыс. руб. - проценты за пользование чужими денежными средствами, начисленные в пользу Общества на основании решения суда. - 2 687 тыс. руб. - штрафы, начисленные в пользу Общества на основании решения суда; - 1 988 тыс. руб. - штраф при расторжении договора лизинга; 6. 10 тыс. руб. - выручка от реализации собственных ОС; 7. 12 тыс. руб. - выручка от реализации

			<p>прочего имущества.</p> <p>8. 520 тыс. руб. – страховая выплата, оплата расходов на ремонт автомобиля</p> <p>9. 846 тыс. руб. – госпошлины, взысканные с ответчика в пользу Общества на основании решения суда</p> <p>10. 33 тыс. руб. – госпошлины, взысканные из бюджета в пользу Общества на основании решения суда</p> <p>11. 13 тыс. руб. – прочие доходы</p>
Прочие расходы	100	(94 445)	<p>Сумма прочих расходов полученных в 2009г. составляет 94 445 тыс. руб., в том числе:</p> <p>1. 5 747 тыс. руб. - расходы, связанные с реализацией ЦБ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 5 702 тыс. руб. – стоимость акций - 25 тыс. руб. – расходы, связанные с перерегистрацией акций - 20 тыс. руб. – расходы по оценке рыночной стоимости акций <p>2. 21 027 тыс. руб. – расходы, связанные с реализации имущества, приобретенного для целей передачи в лизинг;</p> <p>3. 134 тыс. руб. – расходы по купле-продаже валюты</p> <p>4. 3 225 тыс. руб. – курсовые разницы</p> <p>5. 10 898 тыс. руб. - расходы, связанные с привлечением заемных денежных средств путем выпуска собственных облигаций:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 5 321 тыс. руб. – на организацию выпуска облигаций, услуги финансового консультанта и т.п. - 956 тыс. руб. – экспертиза ц/б ММВБ - 212 тыс. руб. – с включением в котировальный список ММВБ; - 88 тыс. руб. – поддержание в котировальном списке ц/б ММВБ - 1 767 тыс. руб. – допуск к размещению ц/б ММВБ - 35 тыс. руб. – вознаграждение за выполнение функций платежного агента; - 2 тыс. руб. – раскрытие информации. - 1 312 тыс. руб. – за хранение сертификата облигаций; - 800 тыс. руб. – госпошлины за регистрацию выпуска облигаций серии 04 – 11 - 405 тыс. руб. – поддержание обращения ц/б на вторичном рынке <p>6. 45 тыс. руб. – оценка рыночной стоимости нежилого помещения</p> <p>7. 140 тыс. руб. – размещение существенных фактов в газете.</p> <p>8. 9 023 тыс. руб. расходы, связанные с расторжением договоров лизинга:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 379 тыс. руб. – дополнительные услуги по содержанию имущества (аудит, анализ, диагностика, инспектирование, консультации) - 6 701 тыс. руб. - хранение (охрана) имущества; - 94 тыс. руб. – транспортировка имущества; - 1 849 тыс. руб. – ремонт имущества. <p>9. 707 тыс. руб. – госпошлины (судебные, за выдачу справки и т.д.)</p>

			<p>10. 15 тыс. руб. – госпошлина за регистрацию прав собственности</p> <p>11. 72 тыс. руб. – плата за срочное предоставление сведений из ЕГРЮЛ</p> <p>12. 208 тыс. руб. – услуги банков</p> <p>13. 7 961 тыс. руб. – списание безнадежной задолженности (ООО «РВ-Транс»)</p> <p>14. 30 154 тыс. руб. – Резерв по сомнительным долгам, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 16 013 тыс. руб. - задолженность ООО «Альгир Пеллетс»; - 14 141 тыс. руб. – задолженность ООО «ВЕЛДОРΙΑ» <p>15. 65 тыс. руб. – членские сборы за участие в ассоциациях;</p> <p>16. 17 тыс. руб. – расходы по продаже собственных ОС</p> <p>17. 1 560 тыс. руб. – юридические услуги, направленные на возврат задолженности</p> <p>18. 289 тыс. руб. – услуги адвокатов по судебным процессам</p> <p>19. 3 157 тыс. руб. – прочие расходы</p>
Отложенные налоговые активы	141	2 731	<p>Отложенные налоговые активы:</p> <p>1. 1 078 тыс. руб. – из-за разницы между налоговой и бухгалтерской амортизаций, в связи с применением коэффициента 0,5 в налоговом учете и модернизации ОС; а также в связи с отменой применения ускоренного коэффициента с 1 по 3 амортизационную группу;</p> <p>2. 1 491 тыс. руб. – разница сформировалась из-за убытка от продажи основных средств, в налоговом учете убыток списывается равными частями до конца срока полезного использования, в бухгалтерском учете признается единовременно;</p> <p>3. 162 тыс. руб. – из-за разницы в учете курсовых разниц при расчетах в у.е.</p>
Отложенные налоговые обязательства	142	(13 118)	<p>Отложенные налоговые обязательства:</p> <p>1. (-87)тыс. руб. – разница в оценки активов, в связи с различным признанием процентов по заемным средствам привлеченным на приобретение инвестиционного актива (в налоговом учете списываются сразу в составе внереализационных расходов, в бухгалтерском учете учитываются в первоначальной стоимости при принятии актива к учету в качестве основных средств)</p> <p>2. 2 574 тыс. руб. – разница возникли в связи дополнительными расходами, связанными с выпуском облигаций серии 04-11.</p> <p>3. 10 631 тыс. руб. – разница возникла из-за разного механизма формирования резерва по сомнительным долгам для целей бухгалтерского и налогового учета.</p>
Текущий налог на прибыль	150	(20 883)	налог на прибыль за 2009 год
Чистая прибыль	190	122 248	Чистая прибыль, подлежащая распределению по итогам 2009 г.

Пояснения по форме № 4 «Отчет о движении денежных средств» за 2009 год.

В связи с тем, что основным видом деятельности Общества является финансовый лизинг, с учетом разъяснений Минфина РФ (Письмо от 18.03.2005 № 07-05-06/80 «Об отражении текущей деятельности организации в отчете о движении денежных средств»), в форме № 4 суммы уплаченные поставщику за объекты, передаваемые в лизинг, отражены в строке 150 «Денежные средства, направленные на оплату приобретения товаров, работ, услуг, сырья, и иных оборотных активов».

Раздел III. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Доходы Общества в 2009 г. были получены:

1. 1 507 724 тыс. руб. - от основной деятельности - финансового лизинга и аренды, в том числе 7 047 тыс.руб. доходы в виде выкупных платежей при окончании договоров лизинга.
2. 5 207 тыс. руб. – от продажи акций ЗАО "КВРП";
3. 1 899 тыс. руб. – от продажи акций ЗАО «Национальный Капитал»
4. 52 369 тыс. руб. – от процентов, по займам предоставленных другим организациям;
5. 164 573 тыс. руб. – в виде процентов, полученных от размещения временно свободных денежных средств на депозит;
6. 27 469 тыс. руб.- в виде штрафных санкций по договорам лизинга, в том числе 24 095 тыс. руб. на основании решений суда.
6. 16 210 тыс. руб. – от реализации имущества, ранее приобретенного для целей лизинга.
8. 10 тыс. руб. – выручка от продажи основных средств

На 01 января 2010 г. Общество владеет акциями следующих компаний:

1. ЗАО "Национальный капитал": акции (199 000 шт.) - 199 тыс. руб. (доля в уставном капитале – 19,9 %)

Общество осуществило размещение облигаций:

- в июле 2009 г. серии 03 на ЗАО "ФБ ММВБ" на сумму 1 500 000 000 руб.
- в декабре 2009 г. серии 04 - 11 на ЗАО "ФБ ММВБ" на сумму 4 000 000 000 руб.

В 2009 г. Общество осуществило выплаты по облигациям:

- 1 470 000 тыс. руб. амортизация по облигациям серии 01;
- 104 760 тыс. руб. НКД по облигациям серии 01
- 160 800 тыс. руб. НКД облигация серии 02.

Выплата по облигациям была осуществлена в срок и полностью.

Раздел IV. Условные факты хозяйственной деятельности

1. В 2009 г. Общество разместило на ЗАО "ФБ ММВБ" облигации серии 03 - 11 на сумму 5 500 000 000 руб. Согласно п. 6 учетной политики в целях бухгалтерского учета, все обязательства (НКД) за весь период

обращения облигаций учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» общей суммой и ежемесячно списываются в составе прочих расходов.

Согласно условиям выпуска облигаций серии 03 с первого по четвертый купонный доход процентная ставка определяется путем проведения конкурса среди потенциальных покупателей облигаций в первый день размещения облигаций, данная ставка была определена 14 % годовых. В дальнейшем за 10 календарных дней Общество до окончания предыдущего купонного периода определяет процентную ставку купонного дохода следующих периодов. Выплата купонного дохода осуществляется один раз в полгода.

Общество для достоверной и более полной оценки своего финансового состояния отразило обязательства по заемным средствам (НКД) из расчета процентной ставки 14 % годовых на конец 2009 г. Данная ставка может измениться и это может привести к корректировке статей баланса строка 216 Формы № 1 и статья 510 Формы № 1. Ставка по купонному доходу может измениться, как в сторону увеличения, так и в сторону уменьшения. В данный момент руководство Общества не планирует изменение ставки.

Расчет купонного дохода по облигациям серии 03 из расчета ставки 14 % годовых

Таблица №1

Купон	Процентная ставка, %	Дата начала	Продолжительность купонного периода, дн.	Дата окончания	НКД (на облигацию), руб.	Кол-во облигаций в обращении, шт	НКД общий, руб.
1 купон	14% *	16.07.2009	182	14.01.2010	69,81	1 500 000	104 715 000,00
2 купон		15.01.2010	182	15.07.2010	69,81	1 500 000	104 715 000,00
3 купон		16.07.2010	182	13.01.2011	69,81	1 500 000	104 715 000,00
4 купон		14.01.2011	182	14.07.2011	69,81	1 500 000	104 715 000,00
5 купон	14% **	15.07.2011	182	12.01.2012	69,81	1 500 000	104 715 000,00
6 купон		13.01.2012	182	12.07.2012	69,81	1 500 000	104 715 000,00
7 купон		13.07.2012	182	10.01.2013	69,81	1 500 000	104 715 000,00
8 купон		11.01.2013	182	11.07.2013	69,81	1 500 000	104 715 000,00
9 купон		12.07.2013	182	09.01.2014	69,81	1 500 000	104 715 000,00
10 купон		01.07.2014	182	10.07.2014	69,81	1 500 000	104 715 000,00
ИТОГО:					698,1	1 500 000,00	1 047 150 000,00

Согласно условиям выпуска облигаций серии 04 - 11 с первого по четвертый купонный доход процентная ставка определяется путем проведения конкурса среди потенциальных покупателей облигаций в первый день размещения облигаций, данная ставка была определена 11 % годовых. В дальнейшем за 10 календарных дней Общество до окончания предыдущего купонного периода определяет процентную ставку купонного дохода следующих периодов. Выплата купонного дохода осуществляется один раз в полгода.

Общество для достоверной и более полной оценки своего финансового состояния отразило обязательства по заемным средствам (НКД) из расчета процентной ставки 11 % годовых на конец 2009 г. Данная ставка может измениться и это может привести к корректировке статей баланса строка 216 Формы № 1 и статья 510 Формы № 1. Ставка по купонному доходу может измениться, как в сторону увеличения, так и в сторону уменьшения. В данный момент руководство Общества не планирует изменение ставки.

Далее в таблицах № 2,3,4,5 представлен расчет купонного дохода по облигациям серии 04 - 11 при 11 %.

Расчет купонного дохода по облигациям сериям 04, 05 из расчета ставки 11 % годовых

Таблица №2

Купон	Процентная ставка, %	Дата начала	Продолжительность купонного периода, дн.	Дата окончания	НКД (на облигацию), руб.	Кол-во облигаций в обращении, шт	НКД общий, руб.
1 купон	11% *	09.12.2009	182	09.06.2010	54,85	500 000	27 425 000,00
2 купон		10.06.2010	182	08.12.2010	49,36	500 000	24 680 000,00
3 купон		09.12.2010	182	08.06.2011	43,88	500 000	21 940 000,00
4 купон		09.06.2011	182	07.12.2011	38,39	500 000	19 195 000,00
5 купон	11% **	08.12.2011	182	06.06.2012	32,91	500 000	16 455 000,00
6 купон		06.06.2012	182	05.12.2012	27,42	500 000	13 710 000,00
7 купон		06.12.2012	182	05.06.2013	21,94	500 000	10 970 000,00
8 купон		06.06.2013	182	04.12.2013	16,45	500 000	8 225 000,00
9 купон		05.12.2013	182	04.06.2014	10,97	500 000	5 485 000,00
10 купон		05.06.2014	182	03.12.2014	5,48	500 000	2 740 000,00
ИТОГО:					301,65	500 000,00	150 825 000,00

Расчет купонного дохода по облигациям сериям 06, 07 из расчета ставки 11 % годовых

Таблица №3

Купон	Процентная ставка, %	Дата начала	Продолжительность купонного периода, дн.	Дата окончания	НКД (на облигацию), руб.	Кол-во облигаций в обращении, шт	НКД общий, руб.
1 купон	11% *	09.12.2009	182	09.06.2010	54,85	500 000	27 425 000,00
2 купон		10.06.2010	182	08.12.2010	54,85	500 000	27 425 000,00
3 купон		09.12.2010	182	08.06.2011	54,85	500 000	27 425 000,00
4 купон		09.06.2011	182	07.12.2011	54,85	500 000	27 425 000,00
5 купон	11% **	08.12.2011	182	06.06.2012	54,85	500 000	27 425 000,00
6 купон		06.06.2012	182	05.12.2012	54,85	500 000	27 425 000,00
7 купон		06.12.2012	182	05.06.2013	54,85	500 000	27 425 000,00
8 купон		06.06.2013	182	04.12.2013	54,85	500 000	27 425 000,00
9 купон		05.12.2013	182	04.06.2014	54,85	500 000	27 425 000,00
10 купон		05.06.2014	182	03.12.2014	54,85	500 000	27 425 000,00
ИТОГО:					548.5	500 000.00	274 250 000.00

Расчет купонного дохода по облигациям серии 08 – 09 из расчета ставки 11 % годовых

Таблица №4

Купон	Процентная ставка, %	Дата начала	Продолжительность купонного периода, дн.	Дата окончания	НКД (на облигацию), руб.	Кол-во облигаций в обращении, шт	НКД общий, руб.
1 купон	11% *	09.12.2009	182	09.06.2010	54,85	500 000	27 425 000,00
2 купон		10.06.2010	182	08.12.2010	50,46	500 000	25 230 000,00
3 купон		09.12.2010	182	08.06.2011	46,07	500 000	23 035 000,00
4 купон		09.06.2011	182	07.12.2011	41,69	500 000	20 845 000,00
5 купон	11% **	08.12.2011	182	06.06.2012	37,30	500 000	18 650 000,00
6 купон		06.06.2012	182	05.12.2012	32,91	500 000	16 455 000,00
7 купон		06.12.2012	182	05.06.2013	28,52	500 000	14 260 000,00
8 купон		06.06.2013	182	04.12.2013	24,13	500 000	12 065 000,00
9 купон		05.12.2013	182	04.06.2014	19,75	500 000	9 875 000,00
10 купон		05.06.2014	182	03.12.2014	15,36	500 000	7 680 000,00
11 купон		05.06.2014	182	03.12.2014	10,97	500 000	5 485 000,00
12 купон		05.06.2014	182	03.12.2014	6,58	500 000	3 290 000,00
ИТОГО:					368,59	500 000.00	184 295 000.00

Расчет купонного дохода по облигациям серии 10 – 11 из расчета ставки 11 % годовых

Таблица №5

Купон	Процентная ставка, %	Дата начала	Продолжительность купонного периода, дн.	Дата окончания	НКД (на облигацию), руб.	Кол-во облигаций в обращении, шт	НКД общий, руб.
1 купон	11% *	09.12.2009	182	09.06.2010	54,85	500 000	27 425 000,00
2 купон		10.06.2010	182	08.12.2010	54,85	500 000	27 425 000,00
3 купон		09.12.2010	182	08.06.2011	54,85	500 000	27 425 000,00
4 купон		09.06.2011	182	07.12.2011	54,85	500 000	27 425 000,00
5 купон	11% **	08.12.2011	182	06.06.2012	54,85	500 000	27 425 000,00
6 купон		06.06.2012	182	05.12.2012	54,85	500 000	27 425 000,00
7 купон		06.12.2012	182	05.06.2013	54,85	500 000	27 425 000,00
8 купон		06.06.2013	182	04.12.2013	54,85	500 000	27 425 000,00
9 купон		05.12.2013	182	04.06.2014	54,85	500 000	27 425 000,00
10 купон		05.06.2014	182	03.12.2014	54,85	500 000	27 425 000,00
11 купон		05.06.2014	182	03.12.2014	54,85	500 000	27 425 000,00
12 купон		05.06.2014	182	03.12.2014	54,85	500 000	27 425 000,00
ИТОГО:					658,2	500 000,00	329 100 000,00

Пояснения к таблице № 1 "Расчет купонного дохода по облигациям серии 03 из расчета ставки 14 % годовых"

418 860 000,00	* сумма задолженности по четырем купонным периодам из расчета 14 % (определен при размещении облигаций)
628 290 000,00	** сумма задолженности по остальным шести купонным периодам из расчета 14 % годовых, фактически % не определены, и задолженность может быть скорректирована в последующих периодах

Пояснения к таблицам № 2 - 3 "Расчет купонного дохода по облигациям серии 04 – 07 из расчета ставки 11 % годовых"

405 880 000,00	* сумма задолженности по четырем купонным периодам из расчета 11 % (определен при размещении облигаций)
444 270 000,00	** сумма задолженности по остальным шести купонным периодам из расчета 11 % годовых, фактически % не определены, и задолженность может быть скорректирована в последующих периодах

Пояснения к таблицам № 4 - 5 "Расчет купонного дохода по облигациям серии 08 - 11 из расчета ставки 11 % годовых"

412 470 000,00	* сумма задолженности по четырем купонным периодам из расчета 11 % (определен при размещении облигаций)
614 320 000,00	** сумма задолженности по остальным восьми купонным периодам из расчета 11 % годовых, фактически % не определены, и задолженность может быть скорректирована в последующих периодах

2. В течении 2009г Обществом были поданы иски в отношении ЗАО «ПЛАСТОУН», ООО АКГ «ЭКФАРД», ООО «РВ-Транс», ООО «СОГАЗ», ООО ИД «Приазовский край», ООО «Леспромторг», ООО «МЕЧЕЛ-Транс».

На дату подписания отчетности:

- ☐ прекращено производство по делу в связи с ликвидацией ответчика ООО «Леспромторг»;

- не вступили в законную силу решения суда по следующим исковым заявлениям на общую сумму требования 70 918 тыс. руб.:
- ЗАО «ПЛАСТОУН» на сумму 29 240 тыс.руб.;
- ООО АКГ «ЭКФАРД» на сумму 22 379 тыс.руб.;
- ЗАО «ПЛАСТОУН» на сумму 5 623 тыс.руб.;
- ООО АКГ «ЭКФАРД» на сумму 4 371 тыс.руб.;
- ООО «МЕЧЕЛ-Транс» на сумму 9 305 тыс.руб.;
- Общество участвует в процедурах банкротства по следующим организациям ООО «Велдория», ООО «Альгир Пеллетс». Процедуры банкротства в отношении названных организаций не окончены.

В связи с невступлением в законную силу решений судов по вышеуказанным организациям, Обществом не отражены в бухгалтерском и налоговом учете доходы в сумме выкупного платежа, пеней за нарушение сроков уплаты лизинговых платежей, штрафов за досрочное расторжение договоров лизинга и нарушение условий страхования предметов лизинга лизингополучателями при расторжении договоров.

В налоговом учете, доходы не отражены в соответствии с п.3 ст.250 Налогового Кодекса РФ. Доход в налоговом учете признается в виде признанных должником или подлежащих уплате должником на основании решения суда, вступившего в законную силу, штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных обязательств, а также сумм возмещения убытков или ущерба.

Момент признания таких доходов определен в пп. 4 п. 4 ст. 271 Налогового кодекса РФ как дата их признания должником либо дата вступления в законную силу решения суда.

В бухгалтерском учете в соответствии с п.7 ПБУ 9/99 «Доходы организации» штрафы, пени, неустойки за нарушения условий договоров в бухгалтерском учете признаются прочими доходами.

По мнению руководства Компании, при существующей экономической ситуации не имеется уверенности в том, что в результате операций по расторжению договоров и начислению штрафных санкций произойдет увеличение экономических выгод (п.12. ПБУ 9/99), в связи с чем доходы при расторжении договоров не были отражены в бухгалтерском учете.

Общее состояние дел изложено в «Справке о принятых к судебному делопроизводству исках, решениях судов в отношении ООО «ТрансФин-М» за 2009 год» (Приложение № 1 к Пояснительной записке).

3. В 2008 г. по решению ИФНС № 8 в Обществе проводилась выездная налоговая проверка за период с 2005-2007 гг. по вопросам правильности исчисления и своевременности уплаты НДС, налога на прибыль, налога на имущество, транспортного налога, ЕСН, НДФЛ, платежей по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование.

23 января 2009 г. ИФНС № 8 было вынесено решение о привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения.

Резолютивной частью решения наложен штраф в размере 772 045 руб., начислены пени в размере 288 760 руб., предложено уплатить недоимки по налогу на прибыль в размере 1 619 887 руб. за 2006 г., 2 240 383 руб. за 2007 г. и уменьшить НДС к возмещению за 2006 г. в размере 3 360 043 руб.

Общество обратилось в Арбитражный суд г. Москвы с заявлением о признании недействительным Решения ИФНС № 8.

11 января 2010 г. решением Арбитражного суда г. Москвы отказано в удовлетворении заявления Общества о признании недействительным Решения налогового органа.

В виду наличия, по мнению юристов Общества, оснований для обжалования решения Суда, Общество обратилось с апелляционной жалобой на решение Арбитражного суда г. Москвы в Девятый арбитражный апелляционный суд. Рассмотрение дела назначено на 29 марта 2010 г.

На основании изложенного, Общество не отразило в отчете за 2009 г. сумму претензий налогового органа, указанную в оспариваемом Решении.

По мнению юристов Общества, степень вероятности удовлетворения апелляционной жалобы оценивается как средняя.

Раздел V. Информация о связанных сторонах

1. Собственники ООО «ТрансФин-М»

1.1 НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации)	Место нахождения юридического лица	Основание (основания) в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия лица в уставном капитале, %
Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ» (сокращенное наименование: НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ») ИНН 7710180174, ОГРН 1027739112103	Российская Федерация, 127006, г. Москва, ул. Малая Дмитровка, д.10	Лицо, имеет долю в уставном капитале, более чем 20 %	51 %

В 2009 г. Общество не имело договорных отношений с НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ».

1.2 ЗАО «Стабильные инвестиции»

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации)	Место нахождения юридического лица	Основание (основания) в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия лица в уставном капитале, %
Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции» (сокращенное наименование: ЗАО «Стабильные Инвестиции») ИНН 7708607476, ОГРН 1067746970950	107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.13 стр.3	Лицо, имеет долю в уставном капитале, более чем 20 %	49 %

В 2009 г. Общество не имело договорных отношений с ЗАО «Стабильные инвестиции».

2. ООО «ТрансФин-М» участник Общества

2.1 ЗАО «Национальный капитал»

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации)	Место нахождения юридического лица	Основание (основания) в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия лица в уставном капитале, %
Закрытое акционерное общество «Национальный капитал» (сокращенное наименование: ЗАО «Национальный капитал») ИНН 7708607451, ОГРН 1067746970884	107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.13 стр.3	ООО «ТрансФин-М», имеет долю в уставном капитале, более чем 20 %	80,1 %

В мае 2009 г. на заседании Совета директоров было принято решение об уменьшении долевого участия Общества в уставном капитале ЗАО «Национальный капитал» до 19,9%, путем продажи 602 000 (шестисот двух тысяч) обыкновенных именных бездокументарных акций ЗАО «Национальный капитал». (Протокол № 28 от 29.05.2009г.)

В январе 2009г. общество передало ЗАО «Национальный капитал» имущество (автомобиль) по Договору лизинга № 239/08/НАЦ от 23.12.2008г. Стоимость договора составляет 7 489 тыс. руб. (в том числе лизинговые платежи – 7 364 тыс. руб., выкупной платеж – 125 тыс. руб.). В 2009 г. ЗАО «Национальный капитал» по данному договору были перечислены денежные средства в счет уплаты лизинговых платежей в размере 2 868 тыс. руб. Все обязательства по договору лизинга исполнены в срок.

2.2 ЗАО «КВРП»

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации)	Место нахождения юридического лица	Основание (основания) в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия аффилирова нного лица в уставном капитале, %
Закрытое акционерное общество «Корпорация внедрения региональных проектов» (сокращенное наименование: ЗАО «КВРП») ИНН 3808141992, ОГРН 1063808144950	664011, г.Иркутск, ул. Свердлова, д.36	ООО «ТрансФин-М», имеет долю в уставном капитале, более чем 20 %	51 %

В июле 2009 г. на заседании Совета директоров было принято решение о выходе Общества из участия в ЗАО «КВРП», путем продажи принадлежащих Обществу **51%** акций ЗАО «КВРП». (Протокол № 29 от 10.07.2009г.)

В 2009 г. Общество не имело договорных отношений с ЗАО «КВРП».

Раздел VI. События после отчетной даты

Согласно ПБУ 7/98 событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

21 января 2010г. в Общество поступил акт о возврате исполнительного листа, в связи с невозможностью взыскания, направленного в ООО «РВ-Транс». Исполнительный лист выдан на сумму 7 961 тыс. руб., в том числе:

- по лизинговым платежам 7 888 тыс. руб.,
- неустойка 20 тыс. руб.,
- расходы по уплате госпошлины 53 тыс. руб.

Общество признает существенным данное событие после отчетной даты, так как без его знания пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния.

В связи с этим, Общество произвело списание задолженности в размере 7 961 тыс. руб. 31 декабря 2009г..

Раздел VII. Выданные и полученные обеспечения обязательств

Информация о выданных и полученных обеспечениях изложено в «Справке о выданных и полученных обеспечениях за 2009 год» (Приложение № 2 к Пояснительной записке).

Раздел VIII. Основные элементы бухгалтерской учетной политики

Бухгалтерский учет в ООО "ТрансФин-М" ведется в соответствии с Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете", далее Закон, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/98), далее Положение, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 09.12.1998 № 60н, и Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера на основании утвержденной приказом генерального директора Учетной политики. Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной форме учета (с применением компьютерной техники) в программе «1С:Бухгалтерия 8.1».

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет **не менее пяти процентов**.

1. Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности

Активы, в отношении которых выполняются условия (п.4 ПБУ 6/01) для признания их в качестве основных средств и стоимостью не более 20 000 рублей за единицу, основными средствами не признаются, а отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением. Данные материально-производственные запасы учитываются на забалансовом счете МЦ.01 «Основные средства в эксплуатации».

Приобретенные книги, брошюры и т.п. списываются на затраты производства в полной сумме по мере ввода их в эксплуатацию.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В первоначальную стоимость основных средств не включаются общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.

Первоначальная стоимость основных средств не подлежит изменению, за исключением случаев достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки.

Фактическими затратами на приобретение, сооружение и изготовление основных средств являются:

суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);

суммы, уплачиваемые организациям за осуществление работ по договору строительного подряда и иным договорам;

суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, непосредственно связанные с приобретением основных средств;

таможенные пошлины и таможенные сборы;

суммы, уплачиваемые за услуги таможенного брокера;

государственная пошлина, уплачиваемая в связи с приобретением объекта основных средств;

вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретен объект основных средств;

фактические затраты организации на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования;

невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением объекта основных средств, в т. ч. налог на добавленную стоимость в доле, учитывающейся в стоимости основных средств при осуществлении как облагаемых налогом, так и освобождаемых от налогообложения операций, в той пропорции, в которой они используются для производства и (или) реализации товаров (работ, услуг), операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождаются от налогообложения); пропорция определяется в том налоговом периоде, в котором основные средства принимаются к учету;

иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств.

При приобретении компьютерной техники комплектуется рабочее место и учитывается как единый инвентарный объект. (Рабочее место состоит из системного блока, монитора, клавиатуры, мыши и других устройств)

Проценты по заемным средствам, взятым для приобретения основных средств, учитываются единовременно, если данное основное средство не является инвестиционным активом.

Согласно ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Общество относит к инвестиционным активам объекты основных средств, требующих монтажа и значительных затрат на приобретение, длительность подготовки к вводу в эксплуатации которых составляет более 10 (десяти) месяцев.

Срок начинает измеряться с момента оплаты поставщику денежных средств в счет поставки данного инвестиционного актива до момента принятия его к учету в качестве основных средств или доходных вложений в материальные ценности.

Месяц оплаты и месяц принятия на учет в качестве основных средств или доходных вложений в материальные ценности считается за полный календарный месяц.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива при наличии следующих условий:

а) расходы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива подлежат признанию в бухгалтерском учете;

б) расходы по займам, связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, подлежат признанию в бухгалтерском учете;

в) начаты работы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость инвестиционного актива со следующего месяца после того, как произошло первое из следующих событий:

- прекращено приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива – объект основных средств введен в эксплуатацию;

- инвестиционный актив начал использоваться, несмотря на незавершенность работ по его приобретению, сооружению и (или) изготовлению.

Проценты по заемным обязательствам, направленные на погашение ранее взятых заемных обязательств на покупку инвестиционного актива, в первоначальную стоимость этого актива не включаются.

Сумма процентов, подлежащих включению в стоимость нескольких инвестиционных активов, распределяется между инвестиционными активами пропорционально сумме займов (кредитов), включенных в стоимость каждого инвестиционного актива.

В случае, если по договору поставки приобретается два и более инвестиционных актива, а заемные денежные средства привлекались в целом под договор поставки и нельзя четко отнести суммы займов (кредитов) на каждый инвестиционный актив, то накопленные проценты учитываются на счете 08 в общей сумме до момента ввода в эксплуатацию данного оборудования, с последующим распределением пропорционально стоимости оборудования по договору поставки. Если договор поставки заключен с иностранным производителем, то допускается расчет пропорции в валюте договора поставки.

Оценка объекта основных средств, стоимость которого при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Для целей бухгалтерского учёта амортизации имущества Общество обеспечивает раздельное ведение учёта амортизации:

- по основным средствами, находящимся в Обществе;

- по доходным вложения в материальные ценности.

Сроком полезного использования собственных основных средств является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит экономические выгоды (доход) организации.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1.

Руководителем общества утверждается постоянно действующая комиссия по приемки основных средств, которая на основании Классификации, устанавливает срок полезного использования.

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

Амортизация по всем основным средствам начисляется **линейным способом**.

Затраты по ремонту учитываются в расходах того периода, к которому относятся, на основании первичных учетных документов - актов выполненных работ (оказанных услуг).

Резерв на ремонт основных средств не формируется.

При наличии у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, замена каждой такой части при восстановлении учитывается как выбытие и приобретение самостоятельного инвентарного объекта.

Если списание объекта основных средств, числящихся на балансе в составе доходных вложений в материальные ценности, производится в результате его продажи, то выручка от продажи принимается к бухгалтерскому учету в сумме, согласованной сторонами договора и отражается в учете как выручка от обычного вида деятельности.

Если списание объекта основных средств, числящихся на балансе в составе собственных основных средств, производится в результате его продажи, то выручка от продажи принимается к бухгалтерскому учету в сумме, согласованной сторонами договора и отражается в учете как выручка от прочих видов деятельности.

Доходы и расходы от списания с бухгалтерского учета объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете в отчетном периоде, к которому они относятся. Доходы и расходы от списания объектов основных средств с бухгалтерского учета по иным причинам, кроме продажи, подлежат зачислению на счет прибылей и убытков в качестве прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств не производится.

2. Особенности учета доходных вложений в материальные ценности

В целях достоверного предоставления информации о финансовых результатах своей деятельности Общество, руководствуясь ст. 13 Федерального Закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», п. 25, п. 37 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», п. 19 ПБУ 10/99 «Расходы организации» применяет порядок начисления в бухгалтерском учете амортизации по имуществу, переданному в лизинг, обусловленный применяемой методикой расчета лизингового платежа, а именно: сумма амортизации лизингового имущества определяется, исходя из срока полезного использования в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», с применением специального коэффициента ускоренной амортизации не более «3». Конкретный размер коэффициента определяется договором лизинга.

При расчете Обществом лизинговых платежей в них включаются сумма амортизации лизингового имущества за весь срок действия договора, плата за использованные лизингодателем заемные средства, комиссионное вознаграждение и плата за дополнительные услуги лизингодателя, предусмотренные договором.

При этом договорами предусматривается выкупная цена предметов лизинга по окончании сроков действия договоров, либо до их истечения. Наличие выкупной цены свидетельствует о том, что за период действия договора лизинга стоимость лизингового имущества не в полном объеме переносится на расходы лизингодателя. Определенная часть расходов соответствует доходам в виде выкупной стоимости.

Согласно п.19 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в отчете о прибылях и убытках:

- с учетом связи между произведенными расходами и поступлениями (соответствие доходов и расходов);
- путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, когда расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем.

Исходя из этих вышеуказанных принципов, амортизация по основным средствам, возвращенным Обществу при расторжении договора лизинга и используемым в дальнейшем для предоставления в аренду, должна соответствовать доходам Общества, получаемым от аренды.

В целях обеспечения обоснованного распределения доходов и расходов по аренде основных средств, возвращенных из лизинга, между отчетными периодами, расчет амортизационных отчислений по таким основным средствам производится Обществом без применения коэффициента ускоренной амортизации, устанавливаемого ранее договором лизинга.

Порядок исчисления амортизации, применяемый Обществом, обеспечивает соответствие доходов и расходов и их достоверное распределение между отчетными периодами, обеспечивая тем самым формирование достоверного финансового результата деятельности Общества.

3. Учет нематериальных активов

Правила формирования в бухгалтерском учете информации о нематериальных активах устанавливаются на основании ПБУ 14/2007.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости и учитываются на счете 04 бухгалтерского учета.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету, исходя из срока действия прав Общества на нематериальный актив и периода контроля над активом.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации линейным способом.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления износа на счете 05 бухгалтерского учета.

Ежемесячная сумма амортизационных отчислений при линейном способе рассчитывается, исходя из фактической (первоначальной) стоимости или текущей рыночной стоимости (в случае переоценки) нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам начинаются с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия этого актива к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости либо списания этого актива с бухгалтерского учета.

В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизационных отчислений не приостанавливается.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам прекращаются с 1-го числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости или списания этого актива с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов определяется срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации.

Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

4. Учет материально-производственных запасов

В соответствии с ПБУ 5/01, Общество учитывает в составе материально-производственных запасов:

- активы, используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- активы, предназначенные для продажи;
- активы, используемые для управленческих нужд организации.

В бухгалтерском учете материально-производственные запасы отражаются по фактической себестоимости.

Стоимость материально-производственных запасов отражается на счете 10 в сумме фактических затрат на их приобретение.

Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не применяются.

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (взвешенная оценка), исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Резервов под снижение стоимости материальных ценностей не формируется.

5. Учет финансовых вложений

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности информации о финансовых вложениях Обществом ведется на основании ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение.

Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;

суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;

вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;

иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

Если величина дополнительных затрат на приобретение ценных бумаг не превышает 5 % суммы, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, то эти затраты учитываются в составе прочих расходов в том периоде, в котором ценные бумаги приняты к бухгалтерскому учету.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных Обществом безвозмездно, таких как ценные бумаги, признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, стоимость которых при приобретении определяется в иностранной валюте, устанавливается в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу Банка России, действующему на дату их принятия к бухгалтерскому учету.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, принятых к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях, предусмотренных действующем законодательством.

Стоимость финансовых вложений, выраженных (номинированных) в иностранной валюте (в том числе подлежащие оплате в рублях) таких как:

- депозитные вклады в кредитных организациях;
- предоставленные займы другим организациям;
- ценные бумаги (за исключением акций);

подлежат пересчету в рубли по курсу, действующему на дату совершения операций в иностранной валюте, а также на отчетную дату (п. п. 1, 5, 7, 8 Положения по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденного Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н).

Для целей переоценки вложений в ценные бумаги финансовые вложения подразделяются:

- на финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- на финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Ценные бумаги, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки (переоценки) их оценки на предыдущую отчетную дату, которая производится ежеквартально.

Оценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости осуществляется на основании официальных данных о котировках соответствующих ценных бумаг на организованном рынке.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

В случае если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится списание разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течении срока их обращения равномерно по мере причитающихся по ним в соответствии в условиями выпуска дохода на финансовые результаты.

Общество не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

При наличии признаков обесценения, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Признаком обесценения в Обществе принято считать устойчивое снижение чистых активов эмитента (должника), рассчитанных по методике утвержденной Приказами от 29.01.2003 г. Минфина №10н и ФКЦБ России №03-6/пз «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ», в течение двух лет или отсутствие информации об операционной деятельности эмитента (должника).

Подтверждение результатов указанной проверки оформляется «Актом инвентаризации активов и Расчетом резервов под их обесценение», утвержденным генеральным директором Общества.

В последующем при очередной проверке на обесценение финансовых вложений сумма резерва может быть скорректирована, уменьшена или увеличена.

Резерв под обесценение финансовых вложений образуется за счет финансовых результатов Общества и относится в состав прочих расходов.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, по которым образован резерв под обесценение, показываются по расчетной стоимости, которая равна разнице между первоначальной стоимостью (счет 58) и суммой резерва (счет 59). Сальдо по счету 59 в бухгалтерском балансе отдельно не отражается.

Если по результатам проверки на обесценение финансовых вложений выявляется повышение их расчетной стоимости, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений корректируется в сторону его уменьшения и увеличения финансового результата в составе прочих доходов.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете Общества на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету.

Для ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их оценка при выбытии осуществляется:

- векселей,
- вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ),
- предоставленных другим организациям займов,
- депозитных вкладов в кредитных организациях,
- дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования
- вкладов по договору простого товарищества

по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

- акций акционерных обществ, облигаций и других

по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

При выбытии ценных бумаг, по которым был создан резерв, сумма резерва зачисляется в состав прочих доходов / расходов Общества в конце года или того отчетного периода, когда произошло их выбытие.

При выбытии финансовых вложений, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

Расходы, связанные с предоставлением Обществом другим организациям займов, признаются прочими расходами Общества.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений Общества, такие как оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п., признаются прочими расходами Общества.

6. Учет кредитов и займов

Формирование в бухгалтерском учете информации о затратах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, включая привлечение заемных средств путем выдачи векселей, выпуска и продажи облигаций (кроме беспроцентных договоров займа и договорам государственного займа) ведется в Обществе на основании ПБУ 15/2008.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются:
проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
дополнительные расходы по займам и кредитам.

Дополнительными расходами по займам и кредитам являются:

суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Проценты по договорам займа или кредита, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно.

Проценты (дисконт) по причитающемуся к оплате векселю организацией-векселедателем отражаются обособленно от вексельной суммы как кредиторская задолженность.

Начисленные проценты (дисконт) на вексельную сумму признаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных займы денежных средств.

В целях равномерного (ежемесячного) включения в состав прочих расходов, суммы причитающихся процентов (дисконта) по выданным векселям предварительно в общей сумме учитываются как расходы будущих периодов.

Для списания на затраты дисконта по векселям «по предъявлении, но не ранее», сроком обращения векселя признается срок от даты составления векселя до даты предъявления векселя к платежу – «по предъявлении, но не ранее».

Проценты (дисконт) по причитающейся к оплате облигации организацией-эмитентом отражаются обособленно от номинальной стоимости облигации как кредиторская задолженность.

Начисленные проценты (дисконт) по облигации отражаются организацией-эмитентом равномерно в течение срока действия договора займа в составе прочих расходов.

В целях равномерного (ежемесячного) включения в состав прочих расходов, суммы причитающегося к уплате заимодавцу дохода по проданным облигациям организация-эмитент предварительно в общей сумме учитываются как расходы будущих периодов.

Если в договоре займа/кредита не указано, с какого дня начисляются проценты/дисконт, то Общество производит начисление процентов/дисконта со следующего дня получения денежных средств до дня возврата займа/кредита включая день возврата.

Дополнительные расходы по займам и кредитам предварительно учитываются как расходы будущих периодов и включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока займа.

Расходы по оплате аудиторского заключения для ФКЦБ, оплата за услуги по хранению сертификата и учету прав на ценные бумаги, государственные пошлины, взнос за допуск к обращению на бирже и публикации относятся в состав прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся.

В соответствии с требованиями п. 19 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

Краткосрочной считается задолженность, срок погашения которой не более 12 месяцев после отчетной даты.

Вся остальная задолженность по кредитам и займам представляется как долгосрочная.

Для обеспечения достоверности показателей отчетности Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность производит в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

7. Учет доходов

Выручка признается доходом на основании условий определенных в ПБУ 9/99.

Выручка от реализации определяется по методу начисления - доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка по договорам лизинга – лизинговые платежи.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Датой оказания услуг по договору лизинга (лизинговый платеж), считается дата начисления лизингового платежа, согласно графика начисления лизинговых платежей к договору лизинга, не зависимо от поступления денежных средств.

Авансы, полученные по договору лизинга, отражаются в бухгалтерском учете на счете 98 «Доходы будущих периодов» и признаются доходами от обычного вида деятельности в момент зачета аванса в счет оплаты текущего лизингового платежа, в соответствии с условиями договором лизинга.

Проценты, подлежащие получению, признаются в качестве дохода ежемесячно, на последнее число истекшего месяца, в соответствии с условиями договоров на основании бухгалтерских справок, с приложением расчета процентов, в составе прочих доходов.

Задолженность заемщика/банка по депозитным вкладам, выраженная в иностранной валюте, по уплате процентов пересчитывается в рубли по курсу, установленному ЦБ РФ на дату ее возникновения (дату начисления процентов) и дату ее погашения (дату уплаты процентов) (п. п. 4 - 7 ПБУ 3/2006).

Курсовые разницы, возникающие при указанном пересчете задолженности заемщика/банка по депозитным вкладам по основной сумме займа и по сумме начисленных процентов, учитываются в составе прочих доходов или расходов (п. п. 3, 11, 12, 13 ПБУ 3/2006, п. 7 ПБУ 9/99, п. 11 ПБУ 10/99).

Факты хозяйственной деятельности отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором получены подтверждающие документы.

8. Учет расходов

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества)

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место согласно дате составления документов, или согласно дате получения подтверждающих документов, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Амортизация признается в качестве расхода исходя из величины амортизационных отчислений, определяемой на основе стоимости амортизируемых активов, срока полезного использования и принятых организацией способов начисления амортизации.

Амортизация по объектам основных средств и нематериальным активам начисляется ежемесячно, в последний день месяца.

В отчете о прибылях и убытках расходы организации отражаются с подразделением на себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности и подлежат списанию в полном объеме в дебет счета 90 "Продажи".

Расходы, связанные с оплатой услуг банков по комиссионному вознаграждению за расчетно-кассовое обслуживание (в том числе по расчетам связанным с аккредитивами), учитываются в прочих расходах организации в том отчетном периоде, в котором произошло списание денежных средств с расчетного счета организации, на основании договора с обслуживающим банком.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам - расходы будущих периодов - признаются равномерно, в течение срока, указанного в договоре, или на основании распорядительных документов Генерального директора.

Резерв предстоящих расходов и платежей не создается.

9. Резерв по сомнительным долгам

Общество создает резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резерва на финансовые результаты.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации и исчисляется следующим образом:

- 1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- 2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы, выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- 3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

При этом сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам не может превышать 2 % от доходов по обычным видам деятельности отчетного периода, отражаемых по строке 010 «Выручка (нетто) от продажи товаров продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и иных аналогичных платежей) Отчета о прибылях и убытках.

В бухгалтерском учете Общества сумма созданного резерва отражается по дебету счета 91.2 «Прочие расходы» и кредиту счета 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Раздел IX. Основные элементы учетной налоговой политики

1. Общие положения

На основании требований Налогового кодекса РФ, в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения хозяйственных операций, осуществляемых в течение отчетного (налогового) периода, а также обеспечения информацией внутренних и внешних пользователей для контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью исчисления и уплаты в бюджет налогов:

Налоговый учет вести силами структурного подразделения – бухгалтерии, возглавляемой главным бухгалтером, непосредственно подчиненным генеральному директору.

Налоговый учет вести с применением регистров налогового учета с использованием программы 1С: Бухгалтерия.

Данные налогового учета должны отражать порядок формирования суммы доходов и расходов, порядок определения доли расходов, учитываемых для целей налогообложения в текущем налоговом (отчетном) периоде, сумму остатка расходов (убытков), подлежащую отнесению на расходы в следующих налоговых периодах, порядок формирования сумм создаваемых резервов, а также сумму задолженности по расчетам с бюджетом по налогу.

Подтверждением данных налогового учета являются:

- первичные учетные документы (включая справки бухгалтерии);

- аналитические регистры налогового учета;
- расчет налоговой базы.

2. Налог на добавленную стоимость

2.1. Общество, является плательщиком НДС.

2.2. В случае если в течение календарного года осуществляются операции, подлежащие налогообложению, и операции, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения), Обществом ведется отдельный учет.

Отдельный учет обеспечивается по приобретенным товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) операций.

Ведение отдельного учета обеспечивается путем применения соответствующих субсчетов Рабочего плана счетов предприятия, а также регистров учета в разрезе облагаемых и необлагаемых операций.

Методика отдельного учета «входного» НДС:

Согласно п.4 ст. 170 НК РФ суммы налога, предъявленные продавцами товаров (работ, услуг), осуществляющим как облагаемые, так и освобожденные от налогообложения операции:

- 1) учитываются в стоимости таких товаров (работ, услуг) в соответствии с п.2 ст.170 НК РФ – по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, используемым исключительно для осуществления операций, не облагаемых НДС;
- 2) принимаются к вычету в соответствии со ст.172 НК РФ – по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, используемым исключительно для осуществления операций, облагаемых НДС;
- 3) принимаются к вычету либо учитываются в их стоимости в той пропорции, в которой они используются для производства и (или) реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождаются от налогообложения), - по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) операций.

Указанная пропорция определяется, исходя из стоимости (без учета НДС) отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции, по реализации которых подлежат налогообложению (освобождены от налогообложения), в общей стоимости (без учета НДС) товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за налоговый период.

В случаях предоставления займов в денежной форме для определения данной пропорции учитывается сумма денежных средств в виде процентов, предусмотренных при предоставлении займа, а сумма самого займа не учитывается (письмо Минфина РФ от 28.04.2008 № 03-07-08/104).

Общество не применяет положение п.4 ст. 170 НК РФ к тем налоговым периодам, в которых доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), операции по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5 процентов общей величины совокупных расходов на производство. При этом все суммы налога, в указанном налоговом периоде, подлежат вычету в соответствии с порядком, предусмотренным ст. 172 НК РФ.

2.3. Осуществляется ведение книги покупок и книги продаж, а также дополнительных листов к ним в электронном виде с использованием компьютерной программы 1С: Предприятие (п. 28 Постановления Правительства

РФ «Об утверждении Правил ведения журналов учета полученных и выставленных счетов-фактур, книг покупок и книг продаж при расчетах по налогу на добавленную стоимость» от 02.12.2000 г. № 914.)

3. Налог на прибыль

3.1. Под основными средствами в целях 25 главы НК РФ понимается часть имущества, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией первоначальной стоимостью более 20 000 рублей.

Первоначальная стоимость основного средства определяется как сумма расходов на его приобретение (а в случае, если основное средство получено налогоплательщиком безвозмездно, - как сумма, в которую оценено такое имущество в соответствии с п. 8 и п. 20 ст. 250 НК РФ), сооружение, изготовление, доставку и доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и акцизов, кроме случаев, предусмотренных НК РФ.

3.2. По затратам, которые с равными основаниями могут быть отнесены одновременно к нескольким группам расходов, определить, что следующие виды расходов формируют первоначальную стоимость основных средств:

- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, непосредственно связанные с приобретением основных средств;
- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- суммы, уплачиваемые за услуги таможенного брокера;
- государственная пошлина, уплачиваемая в связи с приобретением объекта основных средств;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретен объект основных средств;
- фактические затраты организации на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением объекта основных средств;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств.

3.3. Нематериальными активами признаются приобретенные и (или) созданные Обществом результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), используемые в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) или для управленческих нужд организации в течение длительного времени (продолжительностью свыше 12 месяцев).

К нематериальным активам, в частности, относятся исключительное право на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров и фирменное наименование.

Первоначальная стоимость амортизируемых нематериальных активов определяется как сумма расходов на их приобретение (создание) и доведение их до состояния, в котором они пригодны для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и акцизов, кроме случаев, предусмотренных НК РФ.

3.4. Амортизируемое имущество распределяется по амортизационным группам в соответствии со сроками его полезного использования.

Срок полезного использования определяется Обществом самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта амортизируемого имущества в соответствии с п. 1 ст. 258 НК РФ и постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

По объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, норма амортизации определяется с учетом срока эксплуатации имущества предыдущими собственниками.

3.5. Общество устанавливает **линейный метод начисления амортизации** применительно ко всем объектам амортизируемого имущества.

Имущество, переданное в финансовую аренду по договору лизинга, включается в соответствующую амортизационную группу той стороной, у которой данное имущество должно учитываться в соответствии с условиями договора лизинга (п.10 ст.258 НК РФ).

Для амортизируемых основных средств, которые являются предметом договора лизинга, к основной норме амортизации налогоплательщик, у которого данное основное средство должно учитываться в соответствии с условиями договора лизинга, применяет **специальный коэффициент не выше 3**.

Размер специального коэффициента определяется для каждого основного средства отдельно, согласно договору лизинга.

Указанный специальный **коэффициент не применяется** к основным средствам, относящимся к первой - третьей амортизационным группам (пп.1 п.2 ст.259.3 НК РФ).

Общество, применяло к основной норме амортизации специальный коэффициент 0,5 в отношении легковых автомобилей и пассажирских микроавтобусов, имевших первоначальную стоимость более 600 000 рублей и 800 000 рублей соответственно – с 1 января 2009 года Общество указанный коэффициент не применяет (ст. 27.2 Федерального закона от 05.08.2000 № 118-ФЗ).

Общество использует свое право согласно п. 4 ст. 259.3 НК РФ на начисление амортизации по пониженным нормам.

С 1 января 2009 года Общество при начислении амортизации использует специальный коэффициент 1,5 (рассчитанный от применяемого коэффициента ускоренной амортизации 3 и **установленного Обществом понижающего коэффициента 0,5**) по следующим основным средствам:

Инв.№	Наименование
2636	Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 100 JTENT05J002100384
2654	Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 100 JTENT05J702104206
2640	Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 120 (PRADO) JTEBU29J805064953
3223	Автомобиль Lexus LX 570 JTJHY00W704005380
3332	Автомобиль BMW X5 WBAFE81070L095371

3.6. Дата получения дохода (осуществления расхода) определяется **по методу начисления**.

3.7. Доходы по договорам лизинга признаются доходами от реализации товаров (работ, услуг), в соответствии с условиями договоров лизинга ежемесячно или ежеквартально, на основании графиков начисления лизинговых платежей.

По доходам, относящимся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, и в случае, если связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем, доходы распределяются Обществом равномерно в течение срока действия договора.

3.8. Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором эти расходы возникают исходя из условий сделок.

В случае если условиями договора предусмотрено получение доходов в течение более чем одного отчетного периода и не предусмотрена поэтапная сдача товаров (работ, услуг), расходы распределяются налогоплательщиком равномерно в течение срока действия договора.

Расходы налогоплательщика, которые не могут быть непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов налогоплательщика.

3.9. Расходы на ремонт основных средств, произведенные Обществом, рассматриваются как прочие расходы и признаются для целей налогообложения в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены, в размере фактических затрат.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

3.10. Расходы по обязательному и добровольному страхованию (негосударственному пенсионному обеспечению) признаются в качестве расхода в том отчетном (налоговом) периоде, в котором в соответствии с условиями договора налогоплательщиком были перечислены (выданы из кассы) денежные средства на оплату страховых (пенсионных) взносов.

Если по условиям договора страхования (негосударственного пенсионного обеспечения) предусмотрена уплата страхового (пенсионного) взноса разовым платежом, то по договорам, заключенным на срок более одного отчетного периода, расходы признаются равномерно в течение срока действия договора пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде.

Если по условиям договора страхования (негосударственного пенсионного обеспечения) предусмотрена уплата страховой премии (пенсионного взноса) в рассрочку, то по договорам, заключенным на срок более одного отчетного периода, расходы по каждому платежу признаются равномерно в течение срока, соответствующего периоду уплаты взносов (году, полугодию, кварталу, месяцу), пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде.

3.11. Датой осуществления внереализационных и прочих расходов признается:

- дата начисления налогов (сборов) - для расходов в виде сумм налогов (авансовых платежей по налогам), сборов и иных обязательных платежей;
- дата расчетов в соответствии с условиями заключенных договоров или дата предъявления налогоплательщику документов, служащих основанием для произведения расчетов;
- дата утверждения авансового отчета - для расходов: на командировки, на содержание служебного транспорта, на представительские расходы, на иные подобные расходы;
- последний день текущего месяца - по расходам в виде отрицательной - курсовой разницы по имуществу и требованиям (обязательствам), стоимость которых выражена в иностранной валюте;
- дата реализации или иного выбытия ценных бумаг - по расходам, связанным с приобретением ценных бумаг, включая их стоимость;
- дата признания должником либо дата вступления в законную силу решения суда - по расходам в виде сумм штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба);
- дата списания денежных средств с расчетного счета организации – по услугам банка (в том числе по аккредитивам) на основании договора с обслуживающим банком.

3.12. По договорам займа и иным аналогичным договорам (иным долговым обязательствам, включая ценные бумаги), срок действия которых приходится более чем на один отчетный период, расход признается осуществленным и включается в состав соответствующих расходов на конец соответствующего отчетного периода.

Дополнительные расходы, связанные с привлечением заемных денежных средств, включаются в состав внереализационных расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

3.13. При определении размера материальных расходов при списании материально-производственных запасов применяется *метод оценки по средней стоимости*.

3.14. При реализации покупных товаров стоимость приобретения данных товаров списывается на расходы *по стоимости первых по времени приобретения ФИФО* (пп.3 п. 1 ст. 268 НК РФ).

3.15. При реализации или ином выбытии ценных бумаг стоимость выбывших ценных бумаг списывается на расходы *по стоимости первых по времени приобретения (метод ФИФО)* (п. 9 ст. 280 НК РФ).

3.16. В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации, если указанная цена отличается не более чем на 20 % от расчетной цены этой ценной бумаги.

Для определения расчетной цены акции Обществом используется стоимость чистых активов эмитента, приходящаяся на соответствующую акцию (п. 6 ст. 280 НК РФ).

3.17. К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров (работ, услуг) относятся:

- материальные затраты, определяемые в соответствии с подпунктами 1 и 4 пункта 1 ст. 254 НК РФ;
- расходы на оплату труда персонала;
- суммы единого социального налога и расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве и реализации товаров (работ, услуг).

3.18. Основным видом деятельности Общества является оказание услуг, поэтому суммы прямых расходов, понесенных в текущем отчетном (налоговом) периоде в полном объеме

относятся на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода *без распределения на остатки незавершенного производства*.

3.19. Порядок отнесения процентов по долговым обязательствам к расходам:

Расходом признаются проценты, начисленные по долговому обязательству любого вида при условии, что размер начисленных по долговому обязательству процентов существенно не отклоняется от среднего уровня процентов, взимаемых по долговым обязательствам, выданным в том же квартале на сопоставимых условиях.

Критерии для оценки сопоставимости долговых обязательств всех видов определяются, исходя из следующих факторов – заимствования считаются сопоставимыми, если они получены Обществом:

- в одном квартале;
- в одинаковой валюте;
- на срок, который отличается не больше чем на 90 (Девяносто) дней;
- под обеспечение одинакового характера (залог имущества и т.п.);
- в суммах, которые отличаются не больше чем на 5 (Пять) процентов.

При отсутствии долговых обязательств, выданных в том же квартале на сопоставимых условиях, предельная величина процентов, признаваемая в расходах:

- с 1 января по 31 июля 2009 г. принимается равной ставке рефинансирования ЦБ РФ, увеличенной в 1,5 раза - при оформлении долгового обязательства в рублях, и равной 22 процентам – по долговым обязательствам в иностранной валюте.

- с 1 августа до 31 декабря 2009 г. принимается равной ставке рефинансирования ЦБ РФ, увеличенной в 2 раза, при оформлении долгового обязательства в рублях, и равной 22 процентам – по долговым обязательствам в иностранной валюте (ст. ст. 2, 5, п. 5 ст. 6 Федерального закона от 19.07.2009 N 202-ФЗ).

3.20. Общество для целей налогообложения прибыли *не создает* следующие резервы:

резервы предстоящих расходов на ремонт основных средств,

резервы предстоящих расходов на оплату отпусков,

резервы предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год,

резервы на предстоящие расходы по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию.

3.21. Сумма ежемесячных авансовых платежей определяется равными долями в *размере одной трети фактически исчисленного квартального авансового платежа* за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей (в первом квартале – исходя из прибыли за третий квартал предыдущего налогового периода).

3.22. Авансовые платежи, а также суммы налога на прибыль, подлежащие уплате в бюджет субъекта РФ подлежат распределению между обособленными подразделениями Общества.

Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет РФ по месту нахождения обособленного подразделения, определяется **из доли прибыли**, приходящейся на обособленное подразделение, определяемое как средняя арифметическая величина каждого **удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества** обособленного подразделения, в расходах на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества в целом по Обществу.

Сумма расходов на оплату труда определяется в соответствии со статьей 255 НК РФ за отчетный (налоговый) период.

Остаточная стоимость амортизируемого имущества определяется на основании п.1 ст.257 НК РФ. При этом основные средства, которые числятся в составе основных средств на счете 01 «Основные средства в организации», но по которым амортизация для целей налогового учета не начисляется, участвуют в расчете при определении доли прибыли приходящейся на обособленное подразделение.

Остаточная стоимость амортизируемого имущества рассчитывается аналогично порядку, изложенному в п.4 ст.376 НК РФ, как частное от деления суммы, полученной в результате сложения остаточной стоимости основных средств на 1-ое число каждого отчетного месяца или налогового периода и 1-ое число следующего за отчетным (налоговым) периодом месяца, на количество месяцев в отчетном или налогом периоде, увеличенном на единицу.

3.23. Общество *создает резервы по сомнительным долгам* в порядке предусмотренном положениями ст. 266 НК РФ.

Сомнительным долгом признается любая задолженность перед налогоплательщиком, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Суммы отчислений в эти резервы включаются в состав внереализационных расходов на последнее число отчетного (налогового) периода.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;

2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;

3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

При этом сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам не может превышать 10 % от выручки отчетного (налогового) периода, определяемой в соответствии со ст. 249 НК РФ.

Резерв по сомнительным долгам может быть использован организацией лишь на покрытие убытков от безнадежных долгов, признанных таковыми в порядке, установленном настоящей статьей.

Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная налогоплательщиком в отчетном периоде на покрытие убытков по безнадежным долгам, может быть перенесена им на следующий отчетный (налоговый) период.

4. Налог на имущество предприятий

4.1. При исчислении налога на имущество налоговая база определяется исходя из остаточной стоимости движимого и недвижимого имущества (включая имущество, переданное во временное владение, пользование, распоряжение или доверительное управление, внесенное в совместную деятельность), учитываемое на балансе в качестве объектов основных средств и отражаемого в активе бухгалтерского баланса по следующим счетам бухгалтерского учета, согласно рабочему плану счетов на текущей год (Приложение к учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2009 г.):

- счет 01.01 «Основные средства в организации» за минусом счета 02.01 «Амортизация основных средств, учитываемых на 01»
- счет 03 «Доходные вложения в материальные ценности» за минусом счета 02.2 «Амортизация основных средств, учитываемых на 03»
- счет 08 «Вложения во внеоборотные активы» в части объектов недвижимого имущества, введенным в эксплуатацию и по которым поданы документы на государственную регистрацию прав, за минусом счета 02.3 «Амортизация основных средств, учтенных до регистрации прав на недвижимое имущество на счете 08»

4.2. Имущество, первоначальная стоимость которого **не превышает 20 000 руб.**, не входит в состав основных средств, его стоимость отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

4.3. Общество обеспечивает раздельный учет имущества, не учитываемого при налогообложении, в частности:

- земельные участки и иные объекты природопользования.

4.4. Формирует в учете информацию об имуществе, подлежащем налогообложению, но не числящемуся на балансе организации, в частности:

- объекты, переданные в лизинг, учитываемые на балансе лизингополучателя.

5. Заключительные положения

Организация вносит уточнения и дополнения в учетную политику предприятия в целях налогообложения на 2009 год в случаях:

- В связи с изменениями налогового законодательства РФ
- Появлением хозяйственных операций, отражение которых в налоговом учете предусмотрено несколькими методами, выбор которых возложен законодательством на предприятие

По иным причинам.
Ответственность за организацию и ведение налогового учета несет Руководитель Общества.

Раздел X. Изменения в учетной политике для целей налогообложения

В учетную политику для целей налогообложения, применяемую с 2010 года, внесены следующие изменения связанные с изменением законодательства РФ о налогах и сборах.

На основании Федерального Закона «О внесении изменений в часть первую, часть вторую Налогового Кодекса РФ» №202-ФЗ от 19.07.2009 года, в раздел 3 «Налог на прибыль» в пункт 3.19:

Порядок отнесения процентов по долговым обязательствам к расходам:

Расходом признаются проценты, начисленные по долговому обязательству любого вида при условии, что размер начисленных по долговому обязательству процентов существенно не отклоняется от среднего уровня процентов, взимаемых по долговым обязательствам, выданным в том же квартале на сопоставимых условиях.

Критерии для оценки сопоставимости долговых обязательств всех видов определяются, исходя из следующих факторов – заимствования считаются сопоставимыми, если они получены Обществом:

- в одном квартале;
- в одинаковой валюте;
- на срок, который отличается не больше чем на 90 (Девяносто) дней;
- под обеспечение одинакового характера (залог имущества и т.п.);
- в суммах, которые отличаются не больше чем на 5 (Пять) процентов

При отсутствии долговых обязательств, выданных в том же квартале на сопоставимых условиях, предельная величина процентов, признается в расходах:

- если долговое обязательство возникло до 1 ноября 2009 г., то I и II кварталах 2010 г. применяется предельная величина, равная ставке рефинансирования ЦБ РФ, увеличенной в два раза, по долговому обязательству в рублях и 15 процентам - по обязательствам в иностранной валюте (ст. 4 Федерального закона от 27.12.2009 N 368-ФЗ);
- если долговое обязательство возникло после 1 ноября 2009 г., то в I и последующих кварталах 2010 г. применяется порядок учета расходов в виде процентов по долговым обязательствам, предельная величина процентов равна ставке рефинансирования ЦБ РФ, увеличенной в 1,1 раза, по обязательствам в рублях и 15 процентам - по обязательствам в иностранной валюте (абз. 4 п. 1 ст. 269 НК РФ).

Генеральный директор

Э.И Керецман.

И.О. Главный бухгалтер

Ю.В.Баранова

**Общество с ограниченной
ответственностью «ТрансФин-М»**
Аудиторское заключение по бухгалтерской
(финансовой) отчетности по состоянию
на 31 декабря 2009 года



Руфадит

Аудиторская компания

Национальная компания международной ассоциации
независимых бухгалтерских фирм, аудиторов и консультантов
JPA International

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по бухгалтерской (финансовой) отчетности
по состоянию на 31 декабря 2009 года

АДРЕСАТ

Участникам ООО «ТрансФин-М»

АУДИТОР

Полное наименование: **Закрытое акционерное общество «РУФАУДИТ»**

Свидетельства о государственной регистрации: **Свидетельство МРП Серия ЛО №034387
Рег. №007.593 от 22.01.1992;
Свидетельство МНС РФ о внесении записи в
Единый государственный реестр юридических лиц
Серия 77 № 007921463 от 10.07.2002 (ОГРН
1027700014055 от 10.07.2002)**

Юридический адрес: **Российская Федерация, 125167, г. Москва,
ул. Планетная, д. 11**

Почтовый адрес: **Российская Федерация, 107045, Москва,
Колокольников пер., д.2/6**

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: **Российская Коллегия Аудиторов**

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: **10205000032**

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование
аудируемого лица

**Общество с ограниченной ответственностью
«ТрансФин-М»**

Место нахождения аудируемого
лица

**Российская Федерация, 107140, Москва,
ул. Верхняя Красносельская, д. 11А, стр. 1**

Свидетельство о государственной
регистрации:

ОГРН 1057746158095 от 04.02.2005

1. Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» (далее по тексту – «Общество») за период с 01 января по 31 декабря 2009 года включительно в составе следующих форм:

- ☐ Бухгалтерский баланс (форма № 1);
- ☐ Отчет о прибылях и убытках (форма № 2);
- ☐ Отчет об изменениях капитала (форма № 3);
- ☐ Отчет о движении денежных средств (форма № 4);
- ☐ Приложение к бухгалтерскому балансу (форма № 5);
- ☐ Пояснительная записка.

2. Ответственность за подготовку и представление бухгалтерской (финансовой) отчетности несет исполнительный орган Общества. Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

3. Мы провели аудит в соответствии с:

- ☐ Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 № 307-ФЗ;
- ☐ Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 07.08.2001 № 119-ФЗ (в редакции последующих изменений и дополнений);
- ☐ Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 23.09.2002 № 696 (в редакции последующих изменений и дополнений);
- ☐ Правилами (стандартами) аудиторской деятельности, одобренными Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте РФ;
- ☐ Стандартами саморегулируемой организации Некоммерческого партнерства «Российская коллегия аудиторских» (аккредитовано при Министерстве Финансов Российской Федерации Приказом Минфина РФ № 574 от 29.12.2006) по определению требований к аудиторским процедурам;
- ☐ Внутрифирменными стандартами аудиторской деятельности Компании, основанными на Федеральных правилах (стандартах) аудиторской деятельности и Международных стандартах аудита.

4. Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

5. По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение на 31 декабря

2009 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01 января по 31 декабря 2009 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Москва, 22 марта 2010 года

Руфаудит

Аудиторская компания

Сухачева Е.И.

Заместитель Генерального директора

Партнер по работе с клиентами

Квалификационный аттестат аудитора

№ К 009033 на право осуществления
аудиторской деятельности в области
общего аудита выдан на неограниченный
срок

Михнева Т.А.

Директор по аудиту

Руководитель проверки

Квалификационный аттестат

Министерства финансов РФ по общему
аудиту №043881, выдан 29.02.1996,
продлен на неограниченный срок с
25.04.2002

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал

Бухгалтерский баланс на 31 марта 2010 г.

	Форма № 1 по ОКУД	Коды
	Дата	0710001
Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»	по ОКПО	31.03.2010
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	76396169
Вид деятельности	по ОКВЭД	7708551181
Организационно-правовая форма / форма собственности: общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС	65.21
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 107140 Россия, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская 11А стр. 1		

АКТИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	22	21
Основные средства	120	386 705	437 361
Доходные вложения в материальные ценности	135	3 582 130	3 920 638
Долгосрочные финансовые вложения	140	199	65 394
Отложенные налоговые активы	145	2 779	2 766
ИТОГО по разделу I	190	3 971 835	4 426 180
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	3 252 552	3 052 328
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1 192	1 243
расходы будущих периодов	216	3 251 360	3 051 085
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	910 841	716 917
покупатели и заказчики	241	138 988	111 761
Краткосрочные финансовые вложения	250	3 065 736	2 615 843
Денежные средства	260	704	16 106
Прочие оборотные активы	270		
ИТОГО по разделу II	290	7 229 833	6 401 194
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	11 201 668	10 827 374

ПАССИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	150 000	150 000
Резервный капитал	430	5 039	5 039
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	5 039	5 039
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	136 396	150 848
ИТОГО по разделу III	490	291 435	305 887
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	9 607 340	9 062 225
Отложенные налоговые обязательства	515	17 148	9 775
ИТОГО по разделу IV	590	9 624 488	9 072 000
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	799 150	1 159 150
Кредиторская задолженность	620	218 178	67 593
поставщики и подрядчики	621	124 673	8 617
задолженность перед персоналом организации	622		6 346
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623		1 246
задолженность по налогам и сборам	624	32 871	34 439
прочие кредиторы	625	60 634	16 945
Доходы будущих периодов	640	268 417	222 744
ИТОГО по разделу V	690	1 285 745	1 449 487
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	11 201 668	10 827 374

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910	11 363	11 363
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	7 961	7 961
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	1 796 928	927 640
Бланки строгой отчетности	991	6	6

**Отчет о прибылях и убытках
за 3 мес. 2010г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» Идентификационный номер налогоплательщика Вид деятельности Организационно-правовая форма / форма собственности: общество с ограниченной ответственностью Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес): 107140 Россия, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская 11А стр. 1	Форма № 2 по ОКУД	Коды
	Дата	0710002
	по ОКПО	31.03.2010
	ИНН	76396169
	по ОКВЭД	7708551181
	по ОКОПФ / ОКФС	65.21
	по ОКЕИ	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	572 095	308 743
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-433 626	-221 571
Валовая прибыль	029	138 469	87 172
Коммерческие расходы	030	-199	-17
Управленческие расходы	040	-4 318	-5 349
Прибыль (убыток) от продаж	050	133 952	81 806
Операционные доходы и расходы			
Проценты к получению	060	105 513	45 066
Проценты к уплате	070	-200 051	-120 739
Прочие доходы	090	27 941	4 772
Прочие расходы	100	-47 167	-12 903
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	20 188	-1 998
Отложенные налоговые активы	141	-13	4 988
Отложенные налоговые обязательства	142	7 372	-4 615
Текущий налог на прибыль	150	-13 095	
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	14 452	-1 625
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	1 698	27

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда	210	2 293	1 723	2 572	4

(арбитражного суда) об их взыскании					
Прибыль (убыток) прошлых лет	220				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	2 640	37	818	1 569
Отчисления в оценочные резервы	250		11 442		6 175

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год
Не указывается в данном отчетном квартале

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

П Р И К А З № 68/3

г. Москва

29 декабря 2009 года

Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета на 2010 год

В соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 129-ФЗ от 29.11.1996, ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и Налоговым кодексом РФ

ПРИКАЗЫВАЮ:

☐ Утвердить положение об учетной политике для бухгалтерского учета на 2010 год – Приложение №1.

☐ Утвердить положение об учетной политике для целей налогообложения на 2010 год – Приложение №2.

Учетная политика организации вводится в действие с 1 января 2010 года.

Генеральный директор

Э.И. Керецман

ПОЛОЖЕНИЕ

об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2010 г.

Общие положения

Бухгалтерский учет в ООО "ТрансФин-М" ведется в соответствии с Федеральным законом от 21.11.1996 №. 129-ФЗ "О бухгалтерском учете", далее Закон, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), далее Положение, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 № 106н, и Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и инструкции по его применению, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в организации (статья 6 Закона), соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за организацию хранения первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности несет руководитель организации.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной форме учета (с применением компьютерной техники) в программе 1С:Бухгалтерия.

В бухгалтерскую отчетность включаются показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет **не менее пяти процентов**.

Все хозяйственные операции, проводимые Обществом, должны оформляться оправдательными документами. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет.

Первичные учетные документы составляются к Обществом по форме, содержащейся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации. Документы, форма которых не

предусмотрена в этих альбомах, принимаются к учету при наличии следующих обязательных реквизитов:

- а) наименования документа;
- б) даты составления документа;
- в) наименования организации, от имени которой составлен документ;
- г) содержания хозяйственной операции;
- д) измерителей хозяйственной операции в натуральном и денежном выражении;
- е) наименования должностей лиц, ответственных за совершение хозяйственной операции и правильность ее оформления;
- ж) личных подписей указанных лиц.

Требования главного бухгалтера по документальному оформлению хозяйственных операций и представлению в бухгалтерскую службу документов и сведений обязательны для всех работников организации.

Без подписи главного бухгалтера денежные и расчетные документы, финансовые и кредитные обязательства считаются недействительными и не должны приниматься к исполнению.

В случае разногласий между руководителем организации и главным бухгалтером по осуществлению отдельных хозяйственных операций документы по ним могут быть приняты к исполнению с письменного распоряжения руководителя организации или уполномоченным им на то лицами, который несет всю полноту ответственности за последствия осуществления таких операций.

Перечень лиц, имеющих право подписи первичных учетных документов, утверждает руководитель организации.

Документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются руководителем организации и главным бухгалтером или уполномоченными ими на то лицами.

Своевременное и качественное оформление первичных учетных документов, передачу их в установленные сроки для отражения в бухгалтерском учете, а также достоверность содержащихся в них данных обеспечивают лица, составившие и подписавшие эти документы.

Основанием для направления сотрудника в служебную командировку на территории Российской Федерации является командировочное удостоверение, утвержденное руководителем предприятия.

Основанием для направления сотрудника в служебную командировку за пределами Российской Федерации является приказ, утвержденный руководителем предприятия

Предприятие выдает наличные деньги под отчет на хозяйственно-операционные расходы. Выдача наличных денег под отчет на расходы, связанные со служебными командировками, производится в пределах сумм, причитающихся командированным лицам на эти цели. Подотчетные средства выдаются из кассы предприятия по расходным кассовым ордерам или перечисляются на карточные счета сотрудников и должны расходоваться строго по целевому назначению.

Подотчетные лица по таким средствам составляют авансовый отчет с приложением оправдательных документов и представляют их в бухгалтерию.

Срок отчета за выданные наличные средства под отчет:

на хозяйственно-операционные расходы - не позднее 30 дней со дня выдачи,

на расходы, связанные со служебными командировками – не позднее 3 дней после возвращения из служебной командировки.

Подотчетные суммы, не возвращенные в срок, выданные на хозяйственно-операционные расходы, удерживаются из заработной платы работника по истечении 30 дней со дня предоставления отчета, выданные на командировочные расходы - по истечении 30 дней со дня приезда сотрудника из командировки.

К принятой учетной политике разрабатываются, утвержденные руководителем предприятия, следующие приложения:

- рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета;
- не типовые формы первичных учетных документов, а также документов для внутренней бухгалтерской отчетности документов;
- порядок проведения инвентаризации активов и обязательств организации.

Выбранные варианты методики учета

□ Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности

Активы, в отношении которых выполняются условия (п.4 ПБУ 6/01) для признания их в качестве основных средств и стоимостью не более 20 000 рублей за единицу, основными средствами не признаются, а отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением. Данные материально-производственные запасы учитываются на забалансовом счете МЦ.01 «Основные средства в эксплуатации».

Приобретенные книги, брошюры и т.п. списываются на затраты производства в полной сумме по мере ввода их в эксплуатацию.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В первоначальную стоимость основных средств не включаются общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.

Первоначальная стоимость основных средств не подлежит изменению, за исключением случаев достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки.

Фактическими затратами на приобретение, сооружение и изготовление основных средств являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- суммы, уплачиваемые организациям за осуществление работ по договору строительного подряда и иным договорам;
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, непосредственно связанные с приобретением основных средств;
- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- суммы, уплачиваемые за услуги таможенного брокера;
- государственная пошлина, уплачиваемая в связи с приобретением объекта основных средств;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретен объект основных средств;
- фактические затраты организации на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением объекта основных средств, в т. ч. налог на добавленную стоимость в доле, учитывающейся в стоимости основных средств при осуществлении как облагаемых налогом, так и освобождаемых от налогообложения операций, в той пропорции, в которой они используются для производства и (или) реализации товаров (работ, услуг), операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождаются от налогообложения); пропорция определяется в том налоговом периоде, в котором основные средства принимаются к учету;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств.

При приобретении компьютерной техники комплектуется рабочее место и учитывается как единый инвентарный объект. (Рабочее место состоит из системного блока, монитора, клавиатуры, мыши и других устройств)

Проценты по заемным средствам, взятым для приобретения основных средств, учитываются единовременно, если данное основное средство не является инвестиционным активом.

Согласно ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Общество относит к инвестиционным активам объекты основных средств, требующих монтажа и значительных затрат на приобретение, длительность подготовки к вводу в эксплуатации которых составляет более 10 (десяти) месяцев.

Срок начинает измеряться с момента оплаты поставщику денежных средств в счет поставки данного инвестиционного актива до момента принятия его к учету в качестве основных средств или доходных вложений в материальные ценности.

Месяц оплаты и месяц принятия на учет в качестве основных средств или доходных вложений в материальные ценности считается за полный календарный месяц.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива при наличии следующих условий:

- а) расходы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- б) расходы по займам, связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- в) начаты работы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость инвестиционного актива со следующего месяца после того, как произошло первое из следующих событий:

- прекращено приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива – объект основных средств введен в эксплуатацию;
- инвестиционный актив начал использоваться, несмотря на незавершенность работ по его приобретению, сооружению и (или) изготовлению.

Проценты по заемным обязательствам, направленные на погашение ранее взятых заемных обязательств на покупку инвестиционного актива, в первоначальную стоимость этого актива не включаются.

Сумма процентов, подлежащих включению в стоимость нескольких инвестиционных активов, распределяется между инвестиционными активами пропорционально сумме займов (кредитов), включенных в стоимость каждого инвестиционного актива.

В случае, если по договору поставки приобретается два и более инвестиционных актива, а заемные денежные средства привлекались в целом под договор поставки и нельзя четко отнести суммы займов (кредитов) на каждый инвестиционный актив, то накопленные проценты учитываются на счете 08 в общей сумме до момента ввода в эксплуатацию данного оборудования, с последующим

распределением пропорционально стоимости оборудования по договору поставки. Если договор поставки заключен с иностранным производителем, то допускается расчет пропорции в валюте договора поставки.

Оценка объекта основных средств, стоимость которого при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Для целей бухгалтерского учёта амортизации имущества Общество обеспечивает раздельное ведение учёта амортизации:

- по основным средствами, находящимся в Обществе;
- по доходным вложениям в материальные ценности.

Сроком полезного использования собственных основных средств является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит экономические выгоды (доход) организации.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1.

Руководителем общества утверждается постоянно действующая комиссия по приемке основных средств, которая на основании Классификации, устанавливает срок полезного использования.

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

Амортизация по всем основным средствам начисляется **линейным способом**.

Затраты по ремонту учитываются в расходах того периода, к которому относятся, на основании первичных учетных документов - актов выполненных работ (оказанных услуг).

Резерв на ремонт основных средств не формируется.

При наличии у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, замена каждой такой части при восстановлении учитывается как выбытие и приобретение самостоятельного инвентарного объекта.

Если списание объекта основных средств, числящихся на балансе в составе доходных вложений в материальные ценности, производится в результате его продажи, то выручка от продажи принимается к бухгалтерскому учету в сумме, согласованной сторонами договора и отражается в учете как выручка от обычного вида деятельности.

Если списание объекта основных средств, числящихся на балансе в составе собственных основных средств, производится в результате его продажи, то выручка от продажи принимается к бухгалтерскому учету в сумме, согласованной сторонами договора и отражается в учете как выручка от прочих видов деятельности.

Доходы и расходы от списания с бухгалтерского учета объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете в отчетном периоде, к которому они относятся. Доходы и расходы от списания объектов основных средств с бухгалтерского учета по иным причинам, кроме продажи, подлежат зачислению на счет прибылей и убытков в качестве прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств не производится.

□ **Особенности учета доходных вложений в материальные ценности**

В целях достоверного предоставления информации о финансовых результатах своей деятельности Общество, руководствуясь ст. 13 Федерального Закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», п. 25, п. 37 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», п. 19 ПБУ 10/99 «Расходы организации» применяет порядок начисления в бухгалтерском учете амортизации по имуществу, переданному в лизинг, обусловленный применяемой методикой расчета лизингового платежа, а именно: сумма амортизации лизингового имущества определяется, исходя из срока полезного использования в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», с применением специального коэффициента ускоренной амортизации не более «3». Конкретный размер коэффициента определяется договором лизинга.

При расчете Обществом лизинговых платежей в них включаются сумма амортизации лизингового имущества за весь срок действия договора, плата за использованные лизингодателем заемные средства, комиссионное вознаграждение и плата за дополнительные услуги лизингодателя, предусмотренные договором.

При этом договорами предусматривается выкупная цена предметов лизинга по окончании сроков действия договоров, либо до их истечения. Наличие выкупной цены свидетельствует о том, что за период действия договора лизинга стоимость лизингового имущества не в полном объеме переносится на расходы лизингодателя. Определенная часть расходов соответствует доходам в виде выкупной стоимости.

Согласно п.19 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в отчете о прибылях и убытках:

- с учетом связи между произведенными расходами и поступлениями (соответствие доходов и расходов);
- путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, когда расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем.

Исходя из этих вышеуказанных принципов, амортизация по основным средствам, возвращенным Обществу при расторжении договора лизинга и используемым в дальнейшем для предоставления в аренду, должна соответствовать доходам Общества, получаемым от аренды.

В целях обеспечения обоснованного распределения доходов и расходов по аренде основных средств, возвращенных из лизинга, между отчетными периодами, расчет амортизационных

отчислений по таким основным средствам производится Обществом без применения коэффициента ускоренной амортизации, устанавливаемого ранее договором лизинга.

Порядок исчисления амортизации, применяемый Обществом, обеспечивает соответствие доходов и расходов и их достоверное распределение между отчетными периодами, обеспечивая тем самым формирование достоверного финансового результата деятельности Общества.

□ **Учет нематериальных активов**

Правила формирования в бухгалтерском учете информации о нематериальных активах устанавливаются на основании ПБУ 14/2007.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости и учитываются на счете 04 бухгалтерского учета.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету, исходя из срока действия прав Общества на нематериальный актив и периода контроля над активом.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации линейным способом.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления износа на счете 05 бухгалтерского учета.

Ежемесячная сумма амортизационных отчислений при линейном способе рассчитывается, исходя из фактической (первоначальной) стоимости или текущей рыночной стоимости (в случае переоценки) нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам начинаются с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия этого актива к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости либо списания этого актива с бухгалтерского учета.

В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизационных отчислений не приостанавливается.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам прекращаются с 1-го числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости или списания этого актива с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов определяется срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации.

Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

☐ **Учет материально-производственных запасов**

В соответствии с ПБУ 5/01, Общество учитывает в составе материально-производственных запасов:

- активы, используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- активы, предназначенные для продажи;
- активы, используемые для управленческих нужд организации.

В бухгалтерском учете материально-производственные запасы отражаются по фактической себестоимости.

Стоимость материально-производственных запасов отражается на счете 10 в сумме фактических затрат на их приобретение.

Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не применяются.

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (взвешенная оценка), исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Резервов под снижение стоимости материальных ценностей не формируется.

☐ **Учет финансовых вложений**

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности информации о финансовых вложениях Обществом ведется на основании ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение.

Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются: суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;

суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;

вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;

иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

Если величина дополнительных затрат на приобретение ценных бумаг не превышает 5 % суммы, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, то эти затраты учитываются в составе прочих расходов в том периоде, в котором ценные бумаги приняты к бухгалтерскому учету.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных Обществом безвозмездно, таких как ценные бумаги, признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, стоимость которых при приобретении определяется в иностранной валюте, устанавливается в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу Банка России, действующему на дату их принятия к бухгалтерскому учету.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, принятых к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях, предусмотренных действующим законодательством.

Для целей переоценки вложений в ценные бумаги финансовые вложения подразделяются:

- ☐ на финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- ☐ на финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Ценные бумаги, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки (переоценки) их оценки на предыдущую отчетную дату, которая производится ежеквартально.

Оценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости осуществляется на основании официальных данных о котировках соответствующих ценных бумаг на организованном рынке.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

В случае если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится списание разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающихся по ним в соответствии с условиями выпуска дохода на финансовые результаты.

Общество не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

При наличии признаков обесценения, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Признаком обесценения в Обществе принято считать устойчивое снижение чистых активов эмитента (должника), рассчитанных по методике утвержденной Приказами от 29.01.2003 г. Минфина №10н и ФКЦБ России №03-6/пз «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ», в течение двух лет или отсутствие информации об операционной деятельности эмитента (должника).

Подтверждение результатов указанной проверки оформляется «Актом инвентаризации активов и Расчетом резервов под их обесценение», утвержденным генеральным директором Общества.

В последующем при очередной проверке на обесценение финансовых вложений сумма резерва может быть скорректирована, уменьшена или увеличена.

Резерв под обесценение финансовых вложений образуется за счет финансовых результатов Общества и относится в состав прочих расходов.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, по которым образован резерв под обесценение, показываются по расчетной стоимости, которая равна разнице между первоначальной стоимостью (счет 58) и суммой резерва (счет 59). Сальдо по счету 59 в бухгалтерском балансе отдельно не отражается.

Если по результатам проверки на обесценение финансовых вложений выявляется повышение их расчетной стоимости, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений

корректируется в сторону его уменьшения и увеличения финансового результата в составе прочих доходов.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете Общества на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету.

Для ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их оценка при выбытии осуществляется:

- ☐ векселей,
- ☐ вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ),
- ☐ предоставленных другим организациям займов,
- ☐ депозитных вкладов в кредитных организациях,
- ☐ дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования
- ☐ вкладов по договору простого товарищества
по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
- акций акционерных обществ, облигаций и других
по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

При выбытии ценных бумаг, по которым был создан резерв, сумма резерва зачисляется в состав прочих доходов / расходов Общества в конце года или того отчетного периода, когда произошло их выбытие.

При выбытии финансовых вложений, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

Расходы, связанные с предоставлением Обществом другим организациям займов, признаются прочими расходами Общества.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений Общества, такие как оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п., признаются прочими расходами Общества.

Стоимость финансовых вложений, выраженных (номинированных) в иностранной валюте (в том числе подлежащие оплате в рублях) таких как:

- депозитные вклады в кредитных организациях;
- предоставленные займы другим организациям;
- ценные бумаги (за исключением акций);

подлежат пересчету в рубли по курсу, действующему на дату совершения операций в иностранной валюте, а также на отчетную дату (п. п. 1, 5, 7, 8 Положения по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденного Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н).

Проценты, подлежащие получению, признаются в качестве дохода ежемесячно, на последнее число истекшего месяца, в соответствии с условиями договоров на основании бухгалтерских справок, с приложением расчета процентов, в составе прочих доходов.

Задолженность заемщика/банка по депозитным вкладам, выраженная в иностранной валюте, по уплате процентов пересчитывается в рубли по курсу, установленному ЦБ РФ на дату ее возникновения (дату начисления процентов) и дату ее погашения (дату уплаты процентов) (п. п. 4 - 7 ПБУ 3/2006).

Курсовые разницы, возникающие при указанном пересчете задолженности заемщика/банка по депозитным вкладам по основной сумме займа и по сумме начисленных процентов, учитываются в составе прочих доходов или расходов (п. п. 3, 11, 12, 13 ПБУ 3/2006, п. 7 ПБУ 9/99, п. 11 ПБУ 10/99).

□ **Учет кредитов и займов**

Формирование в бухгалтерском учете информации о затратах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, включая привлечение заемных средств путем выдачи векселей, выпуска и продажи облигаций (кроме беспроцентных договоров займа и договорам государственного займа) ведется в Обществе на основании ПБУ 15/2008.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам и кредитам.

Дополнительными расходами по займам и кредитам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Проценты по договорам займа или кредита, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно.

Проценты (дисконт) по причитающемуся к оплате векселю организацией-векселедателем отражаются обособленно от вексельной суммы как кредиторская задолженность.

Начисленные проценты (дисконт) на вексельную сумму признаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных займы денежных средств.

В целях равномерного (ежемесячного) включения в состав прочих расходов, суммы причитающихся процентов (дисконта) по выданным вексям предварительно в общей сумме учитываются как расходы будущих периодов.

Для списания на затраты дисконта по вексям «по предъявлении, но не ранее», сроком обращения векселя признается срок от даты составления векселя до даты предъявления векселя к платежу – «по предъявлении, но не ранее».

Проценты (дисконт) по причитающейся к оплате облигации организацией-эмитентом отражаются обособленно от номинальной стоимости облигации как кредиторская задолженность.

Начисленные проценты (дисконт) по облигации отражаются организацией-эмитентом равномерно в течение срока действия договора займа в составе прочих расходов.

В целях равномерного (ежемесячного) включения в состав прочих расходов, суммы причитающегося к уплате заимодавцу дохода по проданным облигациям организация-эмитент предварительно в общей сумме учитываются как расходы будущих периодов.

Если в договоре займа/кредита не указано, с какого дня начисляются проценты/дисконт, то Общество производит начисление процентов/дисконта со следующего дня получения денежных средств до дня возврата займа/кредита включая день возврата.

Дополнительные расходы по займам и кредитам предварительно учитываются как расходы будущих периодов и включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока займа.

Расходы по оплате аудиторского заключения для ФКЦБ, оплата за услуги по хранению сертификата и учету прав на ценные бумаги, государственные пошлины, взнос за допуск к обращению на бирже и публикации относятся в состав прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся.

В соответствии с требованиями п. 19 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

Краткосрочной считается задолженность, срок погашения которой не более 12 месяцев после отчетной даты.

Вся остальная задолженность по кредитам и займам представляется как долгосрочная.

Для обеспечения достоверности показателей отчетности Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность производит в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Перевод долгосрочной задолженности, образовавшейся в связи с выпуском облигаций, в краткосрочную производится, когда остается 365 дней до дня выплаты последнего купонного дохода.

7. Учет доходов

Выручка признается доходом на основании условий определенных в ПБУ 9/99.

Выручка от реализации определяется по методу начисления - доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка по договорам лизинга – лизинговые платежи.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Датой оказания услуг по договору лизинга (лизинговый платеж), считается дата начисления лизингового платежа, согласно графика начисления лизинговых платежей к договору лизинга, не зависимо от поступления денежных средств.

Авансы, полученные по договору лизинга, отражаются в бухгалтерском учете на счете 98 «Доходы будущих периодов» и признаются доходами от обычного вида деятельности в момент зачета аванса в счет оплаты текущего лизингового платежа, в соответствии с условиями договором лизинга.

Проценты по займам, выданным другим организациям, признаются в качестве дохода в конце каждого отчетного периода в соответствии с условиями договоров на основании бухгалтерских справок, с приложением расчета процентов.

Факты хозяйственной деятельности отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором получены подтверждающие документы.

8. Учет расходов

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества)

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место согласно дате составления документа, или согласно дате получения подтверждающих документов, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Амортизация признается в качестве расхода исходя из величины амортизационных отчислений, определяемой на основе стоимости амортизируемых активов, срока полезного использования и принятых организацией способов начисления амортизации.

Амортизация по объектам основных средств и нематериальным активам начисляется ежемесячно, в последний день месяца.

В отчете о прибылях и убытках расходы организации отражаются с подразделением на себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности и подлежат списанию в полном объеме в дебет счета 90 "Продажи".

Расходы, связанные с оплатой услуг банков по комиссионному вознаграждению за расчетно-кассовое обслуживание (в том числе по расчетам связанным с аккредитивами), учитываются в прочих расходах организации в том отчетном периоде, в котором произошло списание денежных средств с расчетного счета организации, на основании договора с обслуживающим банком.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам - расходы будущих периодов - признаются равномерно, в течение срока, указанного в договоре, или на основании распорядительных документов Генерального директора.

При заключении договора банковского вклада (срок действия которого приходится на более чем один отчетный период), банк берет на себя обязательства по выплате процентов за пользование денежными средствами. Проценты начисляются без капитализации на фактическую сумму денежных средств внесенных во вклад, исходя из количества дней нахождения денежных средств на депозитном счете, по фиксированной ставке (при условии пользования банком денежными средствами в полном объеме, до дня возврата вклада).

Вкладчик в любое время в письменной форме, до истечения срока действия вклада, имеет право потребовать от банка возврата части суммы вклада или досрочного отзыва размещенных денежных средств.

В договоре оговорены условия при которых, процентная ставка по договору вклада при отзыве денежных средств с депозита, в зависимости от фактического срока хранения депозита в днях, будет изменяться.

Так как срок действия договора банковского вклада больше чем один отчетный период, может возникнуть ситуация, когда начисленный процентный доход по фиксированной ставке в одном

отчетном периоде, искусственно завышается за счет непредвиденного уменьшения процентной ставки в следующем отчетном периоде (в следствии отзыва денежных средств с депозита), тем самым образуя сумму излишне начисленного дохода в предыдущем периоде, когда процент по депозиту считался от фиксированной ставки.

В целях корректного отражения в бухгалтерском учете, суммы процентов излишне признанных доходом в предыдущем периоде, оформляется бухгалтерская операция в текущем периоде и указывается сумма по причитающимся процентам от вклада по уменьшенной процентной ставке, за минусом излишне начисленного дохода по процентам предыдущего периода.

Излишне начисленный доход по процентам вклада предыдущего периода рассчитывается в Приложении к бухгалтерской операции.

Резерв предстоящих расходов и платежей не создается.

9. Резерв по сомнительным долгам

Общество создает резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резерва на финансовые результаты.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации и исчисляется следующим образом:

- 1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- 2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы, выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- 3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

При этом сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам не может превышать 2 % от доходов по обычным видам деятельности отчетного периода, отражаемых по строке 010 «Выручка (нетто) от продажи товаров продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и иных аналогичных платежей) Отчета о прибылях и убытках.

В бухгалтерском учете Общества сумма созданного резерва отражается по дебету счета 91.2 «Прочие расходы» и кредиту счета 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

И.о. Главного бухгалтера _____ (Ю.В. Баранова)

Приложение № 2
к приказу ООО «ТрансФин-М»
№ 68/3 от 29 декабря 2009 г.

ПОЛОЖЕНИЕ
об учетной политике для целей налогообложения на 2010 г.

Раздел I. Общие положения

На основании требований Налогового кодекса РФ, в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения хозяйственных операций, осуществляемых в течение отчетного (налогового) периода, а также обеспечения информацией внутренних и внешних пользователей для контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью исчисления и уплаты в бюджет налогов:

Налоговый учет вести силами структурного подразделения – бухгалтерии, возглавляемой главным бухгалтером, непосредственно подчиненным генеральному директору.

Налоговый учет вести с применением регистров налогового учета с использованием программы 1С: Бухгалтерия.

Данные налогового учета должны отражать порядок формирования суммы доходов и расходов, порядок определения доли расходов, учитываемых для целей налогообложения в текущем налоговом (отчетном) периоде, сумму остатка расходов (убытков), подлежащую отнесению на расходы в следующих налоговых периодах, порядок формирования сумм создаваемых резервов, а также сумму задолженности по расчетам с бюджетом по налогу.

Подтверждением данных налогового учета являются:

- первичные учетные документы (включая справки бухгалтерии);
- аналитические регистры налогового учета;
- расчет налоговой базы.

Раздел II. Налог на добавленную стоимость

2.1. Общество, является плательщиком НДС.

2.2. В случае если в течение календарного года осуществляются операции, подлежащие налогообложению, и операции, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения), Обществом ведется раздельный учет.

Раздельный учет обеспечивается по приобретенным товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) операций.

Ведение раздельного учета обеспечивается путем применения соответствующих субсчетов Рабочего плана счетов предприятия, а также регистров учета в разрезе облагаемых и необлагаемых операций.

Методика раздельного учета «входного» НДС:

Согласно п.4 ст. 170 НК РФ суммы налога, предъявленные продавцами товаров (работ, услуг), осуществляющим как облагаемые, так и освобожденные от налогообложения операции:

- учитываются в стоимости таких товаров (работ, услуг) в соответствии с п.2 ст.170 НК РФ – по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, используемым исключительно для осуществления операций, не облагаемых НДС;
- принимаются к вычету в соответствии со ст.172 НК РФ – по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, используемым исключительно для осуществления операций, облагаемых НДС;
- принимаются к вычету либо учитываются в их стоимости в той пропорции, в которой они используются для производства и (или) реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождаются от налогообложения), - по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) операций.

Указанная пропорция определяется, исходя из стоимости (без учета НДС) отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции, по реализации которых подлежат налогообложению (освобождены от налогообложения), в общей стоимости (без учета НДС) товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за налоговый период.

В случаях предоставления займов в денежной форме для определения данной пропорции учитывается сумма денежных средств в виде процентов, предусмотренных при предоставлении займа, а сумма самого займа не учитывается (письмо Минфина РФ от 28.04.2008 № 03-07-08/104).

Общество не применяет положение п.4 ст. 170 НК РФ к тем налоговым периодам, в которых доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), операции по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5 процентов общей величины совокупных расходов на производство. При этом все суммы налога, в указанном налоговом периоде, подлежат вычету в соответствии с порядком, предусмотренным ст. 172 НК РФ.

2.3. Осуществляется ведение книги покупок и книги продаж, а также дополнительных листов к ним в электронном виде с использованием компьютерной программы 1С: Предприятие (п. 28 Постановления Правительства РФ «Об утверждении Правил ведения журналов учета полученных и выставленных счетов-фактур, книг покупок и книг продаж при расчетах по налогу на добавленную стоимость» от 02.12.2000 г. № 914.)

Раздел III. Налог на прибыль

3.1. Под основными средствами в целях 25 главы НК РФ понимается часть имущества, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией первоначальной стоимостью более 20 000 рублей.

Первоначальная стоимость основного средства определяется как сумма расходов на его приобретение (а в случае, если основное средство получено налогоплательщиком безвозмездно, - как сумма, в которую оценено такое имущество в соответствии с п. 8 и п. 20 ст. 250 НК РФ), сооружение, изготовление, доставку и доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и акцизов, кроме случаев, предусмотренных НК РФ.

3.2. По затратам, которые с равными основаниями могут быть отнесены одновременно к нескольким группам расходов, определить, что следующие виды расходов формируют первоначальную стоимость основных средств:

- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, непосредственно связанные с приобретением основных средств;
- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- суммы, уплачиваемые за услуги таможенного брокера;
- государственная пошлина, уплачиваемая в связи с приобретением объекта основных средств;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретен объект основных средств;
- фактические затраты организации на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением объекта основных средств;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств.

3.3. Нематериальными активами признаются приобретенные и (или) созданные Обществом результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), используемые в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) или для управленческих нужд организации в течение длительного времени (продолжительностью свыше 12 месяцев).

К нематериальным активам, в частности, относятся исключительное право на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров и фирменное наименование.

Первоначальная стоимость амортизируемых нематериальных активов определяется как сумма расходов на их приобретение (создание) и доведение их до состояния, в котором они пригодны для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и акцизов, кроме случаев, предусмотренных НК РФ.

3.4. Амортизируемое имущество распределяется по амортизационным группам в соответствии со сроками его полезного использования.

Срок полезного использования определяется Обществом самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта амортизируемого имущества в соответствии с п. 1 ст. 258 НК РФ и постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

По объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, норма амортизации определяется с учетом срока эксплуатации имущества предыдущими собственниками.

3.5. Общество устанавливает **линейный метод начисления амортизации** применительно ко всем объектам амортизируемого имущества.

Имущество, переданное в финансовую аренду по договору лизинга, включается в соответствующую амортизационную группу той стороной, у которой данное имущество должно учитываться в соответствии с условиями договора лизинга (п.10 ст.258 НК РФ).

Для амортизируемых основных средств, которые являются предметом договора лизинга, к основной норме амортизации налогоплательщик, у которого данное основное средство должно учитываться в соответствии с условиями договора лизинга, применяет **специальный коэффициент не выше 3**.

Размер специального коэффициента определяется для каждого основного средства отдельно, согласно договору лизинга.

Указанный специальный **коэффициент не применяется** к основным средствам, относящимся к первой - третьей амортизационным группам (пп.1 п.2 ст.259.3 НК РФ).

Общество, применяло к основной норме амортизации специальный коэффициент 0,5 в отношении легковых автомобилей и пассажирских микроавтобусов, имевших первоначальную стоимость более 600 000 рублей и 800 000 рублей. Общество указанный коэффициент не применяет (ст. 27.2 Федерального закона от 05.08.2000 № 118-ФЗ).

Общество использует свое право согласно п. 4 ст. 259.3 НК РФ на начисление амортизации по пониженным нормам.

Общество продолжает использовать при начислении амортизации специальный коэффициент 1,5 (рассчитанный от применяемого коэффициента ускоренной амортизации 3 и **установленного Обществом понижающего коэффициента 0,5**) по следующим основным средствам:

Инв.№	Наименование
2636	Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 100 JTEHT05J002100384
2654	Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 100 JTEHT05J702104206
2640	Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 120 (PRADO) JTEBU29J805064953
3223	Автомобиль Lexus LX 570 JTHHY00W704005380

3332	Автомобиль BMW X5 WBAFE81070L095371
------	-------------------------------------

3.6. Дата получения дохода (осуществления расхода) определяется *по методу начисления*.

3.7. Доходы по договорам лизинга признаются доходами от реализации товаров (работ, услуг), в соответствии с условиями договоров лизинга ежемесячно или ежеквартально, на основании графиков начисления лизинговых платежей.

По доходам, относящимся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, и в случае, если связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем, доходы распределяются Обществом равномерно в течение срока действия договора.

3.8. Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором эти расходы возникают исходя из условий сделок.

В случае если условиями договора предусмотрено получение доходов в течение более чем одного отчетного периода и не предусмотрена поэтапная сдача товаров (работ, услуг), расходы распределяются налогоплательщиком равномерно в течение срока действия договора.

Расходы налогоплательщика, которые не могут быть непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов налогоплательщика.

3.9. Расходы на ремонт основных средств, произведенные Обществом, рассматриваются как прочие расходы и признаются для целей налогообложения в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены, в размере фактических затрат.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

3.10. Расходы по обязательному и добровольному страхованию (негосударственному пенсионному обеспечению) признаются в качестве расхода в том отчетном (налоговом) периоде, в котором в соответствии с условиями договора налогоплательщиком были перечислены (выданы из кассы) денежные средства на оплату страховых (пенсионных) взносов.

Если по условиям договора страхования (негосударственного пенсионного обеспечения) предусмотрена уплата страхового (пенсионного) взноса разовым платежом, то по договорам, заключенным на срок более одного отчетного периода, расходы признаются равномерно в течение срока действия договора пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде.

Если по условиям договора страхования (негосударственного пенсионного обеспечения) предусмотрена уплата страховой премии (пенсионного взноса) в рассрочку, то по договорам, заключенным на срок более одного отчетного периода, расходы по каждому платежу признаются равномерно в течение срока, соответствующего периоду уплаты взносов (году, полугодию, кварталу, месяцу), пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде.

3.11. Датой осуществления внереализационных и прочих расходов признается:

- дата начисления налогов (сборов) - для расходов в виде сумм налогов (авансовых платежей по налогам), сборов и иных обязательных платежей;
- дата расчетов в соответствии с условиями заключенных договоров или дата предъявления налогоплательщику документов, служащих основанием для произведения расчетов;
- дата утверждения авансового отчета - для расходов: на командировки, на содержание служебного транспорта, на представительские расходы, на иные подобные расходы;
- последний день текущего месяца - по расходам в виде отрицательной - курсовой разницы по имуществу и требованиям (обязательствам), стоимость которых выражена в иностранной валюте;
- дата реализации или иного выбытия ценных бумаг - по расходам, связанным с приобретением ценных бумаг, включая их стоимость;
- дата признания должником либо дата вступления в законную силу решения суда - по расходам в виде сумм штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба);
- дата списания денежных средств с расчетного счета организации – по услугам банка (в том числе по аккредитивам) на основании договора с обслуживающим банком.

3.12. По договорам займа и иным аналогичным договорам (иным долговым обязательствам, включая ценные бумаги), срок действия которых приходится более чем на один отчетный период, расход признается осуществленным и включается в состав соответствующих расходов на конец соответствующего отчетного периода.

Дополнительные расходы, связанные с привлечением заемных денежных средств, включаются в состав внереализационных расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

3.13. При определении размера материальных расходов при списании материально-производственных запасов применяется **метод оценки по средней стоимости**.

3.14. При реализации покупных товаров стоимость приобретения данных товаров списывается на расходы **по стоимости первых по времени приобретения ФИФО** (пп.3 п. 1 ст. 268 НК РФ).

3.15. При реализации или ином выбытии ценных бумаг стоимость выбывших ценных бумаг списывается на расходы **по стоимости первых по времени приобретения (метод ФИФО)** (п. 9 ст. 280 НК РФ).

3.16. В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации, если указанная цена отличается не более чем на 20 % от расчетной цены этой ценной бумаги.

Для определения расчетной цены акции Обществом используется стоимость чистых активов эмитента, приходящаяся на соответствующую акцию (п. 6 ст. 280 НК РФ).

3.17. К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров (работ, услуг) относятся:

- материальные затраты, определяемые в соответствии с подпунктами 1 и 4 пункта 1 ст. 254 НК РФ;
- расходы на оплату труда персонала;
- суммы страховых взносов, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве и реализации товаров (работ, услуг).

3.18. Основным видом деятельности Общества является оказание услуг, поэтому суммы прямых расходов, понесенных в текущем отчетном (налоговом) периоде в полном объеме относятся на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода **без распределения на остатки незавершенного производства**.

3.19. Порядок отнесения процентов по долговым обязательствам к расходам:

Расходом признаются проценты, начисленные по долговому обязательству любого вида при условии, что размер начисленных по долговому обязательству процентов существенно

не отклоняется от среднего уровня процентов, взимаемых по долговым обязательствам, выданным в том же квартале на сопоставимых условиях.

Критерии для оценки сопоставимости долговых обязательств всех видов определяются, исходя из следующих факторов – заимствования считаются сопоставимыми, если они получены Обществом:

в одном квартале;

в одинаковой валюте;

на срок, который отличается не больше чем на 90 (Девяносто) дней;

под обеспечение одинакового характера (залог имущества и т.п.);

в суммах, которые отличаются не больше чем на 5 (Пять) процентов.

При отсутствии долговых обязательств, выданных в том же квартале на сопоставимых условиях, предельная величина процентов, признается в расходах:

- если долговое обязательство возникло до 1 ноября 2009 г., то I и II кварталах 2010 г. применяется предельная величина, равная ставке рефинансирования ЦБ РФ, увеличенной в два раза, по долговому обязательству в рублях и 15 процентам - по обязательствам в иностранной валюте (ст. 4 Федерального закона от 27.12.2009 N 368-ФЗ);

- если долговое обязательство возникло после 1 ноября 2009 г., то в I и последующих кварталах 2010 г. применяется порядок учета расходов в виде процентов по долговым обязательствам, предельная величина процентов равна ставке рефинансирования ЦБ РФ, увеличенной в 1,1 раза, по обязательствам в рублях и 15 процентам - по обязательствам в иностранной валюте (абз. 4 п. 1 ст. 269 НК РФ).

3.20. Общество для целей налогообложения прибыли **не создает** следующие резервы:

резервы предстоящих расходов на ремонт основных средств,

резервы предстоящих расходов на оплату отпусков,

резервы предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год,

резервы на предстоящие расходы по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию.

3.21. Сумма ежемесячных авансовых платежей определяется равными долями в **размере одной трети фактически исчисленного квартального авансового платежа** за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей (в первом квартале – исходя из прибыли за третий квартал предыдущего налогового периода).

3.22. Общество **создает резервы по сомнительным долгам** в порядке предусмотренном положениями ст. 266 НК РФ.

Сомнительным долгом признается любая задолженность перед налогоплательщиком, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Суммы отчислений в эти резервы включаются в состав внереализационных расходов на последнее число отчетного (налогового) периода.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

- 1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- 2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- 3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

При этом сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам не может превышать 10 % от выручки отчетного (налогового) периода, определяемой в соответствии со ст. 249 НК РФ.

Резерв по сомнительным долгам может быть использован организацией лишь на покрытие убытков от безнадежных долгов, признанных таковыми в порядке, установленном настоящей статьей.

Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная налогоплательщиком в отчетном периоде на покрытие убытков по безнадежным долгам, может быть перенесена им на следующий отчетный (налоговый) период.

3.23 При заключении договора банковского вклада (срок действия которого приходится на более чем один отчетный период), банк берет на себя обязательства по выплате процентов за пользование денежными средствами. Проценты начисляются без капитализации на фактическую сумму денежных средств внесенных во вклад, исходя из количества дней нахождения денежных средств на депозитном счете, по фиксированной ставке (при условии пользованием банком денежными средствами в полном объеме, до дня возврата вклада).

Вкладчик в любое время в письменной форме, до истечения срока действия вклада, имеет право потребовать от банка возврата части суммы вклада или досрочного отзыва размещенных денежных средств.

В договоре оговорены условия при которых, процентная ставка по договору вклада при отзыве денежных средств с депозита, в зависимости от фактического срока хранения депозита в днях, будет изменяться.

Так как срок действия договора банковского вклада больше чем один отчетный период, может возникнуть ситуация, когда начисленный процентный доход по фиксированной ставке в одном отчетном периоде, искусственно завышается с за счет непредвиденного уменьшения процентной ставки в следующем отчетном периоде (в следствии отзыва денежных средств с депозита), тем самым образуя сумму излишне начисленного дохода в предыдущем периоде, когда процент по депозиту считался от фиксированной ставки.

В целях исчисления налога на прибыль не возникает обязанностей вносить исправления по излишне начисленному доходу за предыдущий отчетный период в налоговый учет, поскольку правомерно был начислен доход по процентам, исходя из действующих на тот момент фиксированной ставки.

Согласно пп.1п.2ст. 265 НК РФ сумма излишне начисленного дохода в предыдущем периоде по банковскому вкладу признается в текущем периоде в составе внереализационных расходов.

Раздел IV. Налог на имущество предприятий

4.1. При исчислении налога на имущество налоговая база определяется исходя из остаточной стоимости движимого и недвижимого имущества (включая имущество,

переданное во временное владение, пользование, распоряжение или доверительное управление, внесенное в совместную деятельность), учитываемое на балансе в качестве объектов основных средств и отражаемого в активе бухгалтерского баланса по следующим счетам бухгалтерского учета, согласно рабочему плану счетов на текущий год (Приложение к учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2009 г.):

- счет 01.01 «Основные средства в организации» за минусом счета 02.01 «Амортизация основных средств, учитываемых на 01»
- счет 03 «Доходные вложения в материальные ценности» за минусом счета 02.2 «Амортизация основных средств, учитываемых на 03»
- счет 08 «Вложения во внеоборотные активы» в части объектов недвижимого имущества, введенным в эксплуатацию и по которым поданы документы на государственную регистрацию прав, за минусом счета 02.3 «Амортизация основных средств, учтенных до регистрации прав на недвижимое имущество на счете 08»

4.2. Имущество, первоначальная стоимость которого *не превышает 20 000 руб.*, не входит в состав основных средств, его стоимость отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

4.3. Общество обеспечивает отдельный учет имущества, не учитываемого при налогообложении, в частности:

- земельные участки и иные объекты природопользования.

4.4. Формирует в учете информацию об имуществе, подлежащем налогообложению, но не числящемся на балансе организации, в частности:

- объекты, переданные в лизинг, учитываемые на балансе лизингополучателя.

Раздел V. Заключительные положения

Организация вносит уточнения и дополнения в учетную политику предприятия в целях налогообложения на 2010 год в случаях:

- В связи с изменениями налогового законодательства РФ
- Появлением хозяйственных операций, отражение которых в налоговом учете предусмотрено несколькими методами, выбор которых возложен законодательством на предприятие
- По иным причинам.

Ответственность за организацию и ведение налогового учета несет Руководитель Общества.

И.о. Главного бухгалтера _____ (Ю.В. Баранова)

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.: **262 711 864.41**

Величина начисленной амортизации на дату окончания отчетного квартала, руб.: **19 540 551.87**

Сведения о существенных изменениях в составе недвижимого имущества эмитента, произошедшие в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Краткое описание объекта недвижимого имущества: *Здание общественного назначения с подземной автостоянкой, общая площадь 5830,4 кв.м., этажность - 6, подземная этажность - 1. Место нахождения: г. Новосибирск;*

Причина изменения: *покупка недвижимости для целей передачи в лизинг*

Для оценки объекта недвижимого имущества привлекался оценщик

Определенная оценщиком стоимость объекта недвижимого имущества, руб.: **614 553 000**

Балансовая (остаточная) стоимость выбывшего недвижимого имущества, руб.:

Цена, по которой недвижимое имущество было приобретено или продано, руб.: **310 000 000**

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:

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.: **150 000 000**

Размер долей участников общества

Полное фирменное наименование: **Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Место нахождения

127006 Россия, Москва, Малая Дмитровка 10

ИНН: **7710180174**

ОГРН: **1027739112103**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»**

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2 стр. 3

ИНН: **7708607476**

ОГРН: **1067749970950**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **49**

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

Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, а также в отчетном квартале

Дата изменения размера УК: **15.05.2008**

Размер УК до внесения изменений (руб.): **1 000 000**

Структура УК до внесения изменений

Размер долей участников общества

Полное фирменное наименование: **Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Место нахождения

127006 Россия, Москва, Малая Дмитровка 10

ИНН: **7710180174**

ОГРН: **1027739112103**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»**

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2 стр. 3

ИНН: **7708607476**

ОГРН: **1067749970950**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **49**

Размер УК после внесения изменений (руб.): **50 000 000**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **Общее собрание Участников общества**

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **18.04.2008**

Номер протокола: **2**

Дата изменения размера УК: **26.10.2009**

Размер УК до внесения изменений (руб.): **50 000 000**

Структура УК до внесения изменений

Размер долей участников общества

Полное фирменное наименование: **Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»**

Место нахождения

127006 Россия, Москва, Малая Дмитровка 10

ИНН: **7710180174**

ОГРН: **1027739112103**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **51**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Стабильные Инвестиции»**

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2

ИНН: **7708607476**

ОГРН: **1067749970950**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **49**

Размер УК после внесения изменений (руб.): **150 000 000**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **Общее собрание Участников общества**

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **06.05.2009**

Номер протокола: **14**

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

За 2005 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25 % от уставного капитала Общества**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **0**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **10**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **0**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств:

За 2006 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25 % от уставного капитала Общества**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **250 000**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **10**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **250 000**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств:

Средства фонда в отчетном периоде не использовались

За 2007 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25% от Уставного капитала**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **250 000**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **10**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **0**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств:

Средства фонда в отчетном периоде не использовались

За 2008 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25 % от Уставного капитала Общества**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **250 000**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **10**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **0**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств:

Средства фонда в отчетном периоде не использовались

За 2009 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25 % от Уставного капитала Общества**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **5 039 000**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **3.4**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **4 789 000**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств:

Средства фонда в отчетном периоде не использовались

За отчетный квартал

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента,

формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25% от уставного капитала**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **5 039 000**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **3.4**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **0**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств:

Средства фонда в отчетном периоде не использовались

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:

В соответствии со ст. 36 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны не позднее, чем за тридцать дней до его проведения уведомить об этом каждого участника общества заказным письмом по адресу, указанному в списке участников общества, или иным способом, предусмотренным уставом общества. В уведомлении должны быть указаны время и место проведения общего собрания участников общества, а также предлагаемая повестка дня.

В случае нарушения установленного статьей 36 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» порядка созыва общего собрания участников общества такое общее собрание признается правомочным, если в нем участвуют все участники общества.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

В соответствии со ст. 35 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» внеочередное общее собрание участников общества созывается исполнительным органом общества по его инициативе, по требованию совета директоров (наблюдательного совета) общества, ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора, а также участников общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников общества. Исполнительный орган общества обязан в течение пяти дней с даты получения требования о проведении внеочередного общего собрания участников общества рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного общего собрания участников общества или об отказе в его проведении.

В случае принятия решения о проведении внеочередного общего собрания участников общества указанное общее собрание должно быть проведено не позднее сорока пяти дней со дня получения требования о его проведении. В случае, если в течение установленного Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» срока не принято решение о проведении внеочередного общего собрания участников общества или принято решение об отказе в его проведении, внеочередное общее собрание участников общества может быть созвано органами или лицами, требующими его проведения. В данном случае исполнительный орган общества обязан предоставить указанным органам или лицам список участников общества с их адресами.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

В соответствии с Уставом Эмитента - не реже чем один раз в год, не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года.

В соответствии со ст. 37 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» перед открытием Общего собрания Участников Общества проводится регистрация прибывших участников общества. Общее собрание участников общества открывается в указанное в уведомлении о проведении Общего собрания Участников Эмитента время или, если все участники общества уже зарегистрированы, ранее.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

В соответствии со ст. 36 «Об обществах с ограниченной ответственностью», любой участник общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников общества дополнительных вопросов не позднее, чем за пятнадцать дней до его проведения. Дополнительные вопросы, за исключением вопросов, которые не относятся к компетенции общего

собрания участников общества или не соответствуют требованиям федеральных законов, включаются в повестку дня общего собрания участников общества.

В случае созыва внеочередного собрания участников по требованию ревизионной комиссии Общества, аудитора, а также участников общества, обладающих в совокупности не менее, чем одной десятой от общего числа голосов участников общества, указанные лица вносят предложения о включении вопросов в повестку дня общего собрания участников общества.

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 для утверждения годовых результатов деятельности Общества относятся:

- годовой отчет Общества;*
- заключения ревизионной комиссии Общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Общества;*
- сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительный орган Общества, ревизионную комиссию Общества;*
- проект изменений и дополнений, вносимых в учредительные документы Общества, или проекты учредительных документов Общества в новой редакции,*
- проекты внутренних документов Общества, а также иная информация (материалы), предусмотренная Уставом Эмитента;*
- сведения о кандидатах в состав Совета директоров Общества.*

Указанные информация и материалы в течение 15 дней до утверждения годовых результатов деятельности Общества должны быть предоставлены Участникам Общества для ознакомления.

Общество обязано по требованию Участника Общества предоставить ему копии указанных документов в течение 30 дней до проведения общего собрания участников в помещении исполнительного органа Общества. Плата, взимаемая Обществом за предоставление копий данных документов, 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:

Данный порядок не установлен Уставом Общества. Решения, принятые Общим собранием Участников Общества, а также итоги голосования оглашаются на Общем собрании Участников, в ходе которого проводилось голосование.

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: *Закрытое акционерное общество «Национальный капитал»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Национальный капитал»*

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2 стр. 3

ИНН: 7708607451

ОГРН: 1067746970884

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: **19.9**

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: **19.9**

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

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

За 2005 г.

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки

Дата совершения сделки: **30.06.2005**

Вид и предмет сделки:

Договор лизинга ж/д полувагонов

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Приобретение и передача в лизинг ж/д полувагонов

Срок исполнения обязательств по сделке: **31.12.2011 г.; обязательства исполнены частично**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО «ТрансФин-М», ОАО «РЖД»**

Размер сделки в денежном выражении: **2 453 372 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **245 337**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **1 000 000**

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. совершена в процессе обычной хозяйственной деятельности Эмитента

Дата совершения сделки: **07.07.2005**

Вид и предмет сделки:

Договор лизинга электровозов

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Приобретение и передача в лизинг электровозов

Срок исполнения обязательств по сделке: **30.09.2013 г.; обязательства исполнены частично**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО «ТрансФин-М», ОАО «РЖД»**

Размер сделки в денежном выражении: **906 256 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **30 432**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **2 978 000**

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. совершена в процессе обычной хозяйственной деятельности Общества

За 2006 г.

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки

Дата совершения сделки: **04.10.2006**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа серии 01

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа серии 01

Срок исполнения обязательств по сделке: **25.09.2009 г, обязательства исполнены в полном объеме**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО «ТрансФин-М», владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **3 000 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **60.5**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **4 955 499 000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения об одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **Единственный участник Общества**

Дата принятия решение об одобрении сделки: **25.07.2006**

Дата составления протокола: **25.07.2006**

Номер протокола: **б/н**

Дата совершения сделки: **05.10.2006**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа серии 01

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа серии 01

Срок исполнения обязательств по сделке: **25.09.2009 г, обязательства исполнены в полном объёме**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО «ТрансФин-М», владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **3 000 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **60.5**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **4 955 499 000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения об одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **Единственный участник Общества**

Дата принятия решение об одобрении сделки: **25.07.2006**

Дата составления протокола: **25.07.2006**

Номер протокола: **б/н**

Дата совершения сделки: **06.10.2006**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа серии 01

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа серии 01

Срок исполнения обязательств по сделке: **25.09.2009 г, обязательства исполнены в полном объёме**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО «ТрансФин-М», владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **3 000 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **60.5**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **4 955 499 000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения об одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **Единственный участник Общества**

Дата принятия решение об одобрении сделки: **25.07.2006**

Дата составления протокола: **25.07.2006**

Номер протокола: **б/н**

За 2007 г.

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки

Дата совершения сделки: **06.02.2007**

Вид и предмет сделки:

Выпуск векселей

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Выпуск векселей

Срок исполнения обязательств по сделке: **28.12.2009 Обязательства исполнены в полном объёме**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО «ТрансФин-М», векселедержатели**

Размер сделки в денежном выражении: **1 300 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **26.8**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **4 845 358 000**

Сделка является крупной сделкой

Сведения об одобрении сделки

Сделка не требовала одобрения в соответствии с законодательством РФ

Совершение сделки не одобрялось, т.к. в соответствии с п. 14.6. редакции Устава Эмитента, действовавшей на дату совершения сделки, одобрение сделок составляющих менее 50% балансовой стоимости активов Эмитента не требовалось

Дата совершения сделки: **17.08.2007**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа серии 02

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа серии 02

Срок исполнения обязательств по сделке: **1820 день с даты размещения; обязательства исполнены частично**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО «ТрансФин-М», владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **1 500 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **25**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **6 009 898 000**

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. в соответствии с редакцией устава Общества, действовавшей на момент её совершения, крупной считалась сделка по

приобретению / отчуждению имущества стоимостью 50% и более от балансовой стоимости имущества Общества по данным бухгалтерской отчетности на последний отчетный период

Дата совершения сделки: **09.08.2007**

Вид и предмет сделки:

Предоставление денежного займа

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Предоставление денежного займа

Срок исполнения обязательств по сделке: **07.08.2008, обязательства исполнены в полном объеме**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО «ТрансФин-М», ЗАО «Национальный капитал»**

Размер сделки в денежном выражении: **850 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **14**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **6 009 898 000**

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. не по одному из признаков она не относиться к таковой.

За 2008 г.

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

За 2009 г.

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки

Дата совершения сделки: **16.07.2009**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа 03 серии

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа 03 серии

Срок исполнения обязательств по сделке: **1820 день с даты размещения**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО "ТрансФин-М", владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **1 500 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **25.4**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **5 905 427 000**

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. в соответствии с редакцией устава Общества, действовавшей на момент её совершения, крупной считалась сделка по приобретению / отчуждению имущества стоимостью 50% и более от балансовой стоимости имущества Общества по данным бухгалтерской отчетности на последний отчетный период

Дата совершения сделки: **09.12.2009**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа 04 серии

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа 04 серии

Срок исполнения обязательств по сделке: **1820 день с даты размещения**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО "ТрансФин-М", владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **500 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **7.15**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **6 993 278 000**

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. в соответствии с редакцией устава Общества, действовавшей на момент её совершения, крупной считалась сделка по приобретению / отчуждению имущества стоимостью 50% и более от балансовой стоимости имущества Общества по данным бухгалтерской отчетности на последний отчетный период

Дата совершения сделки: **09.12.2009**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа 05 серии

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа 05 серии

Срок исполнения обязательств по сделке: **1820 день с даты размещения**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО "ТрансФин-М", владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **500 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **7.15**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **6 993 278 000**

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. в соответствии с редакцией устава Общества, действовавшей на момент её совершения, крупной считалась сделка по приобретению / отчуждению имущества стоимостью 50% и более от балансовой стоимости имущества Общества по данным бухгалтерской отчетности на последний отчетный период

Дата совершения сделки: **09.12.2009**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа 06 серии

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа 06 серии

Срок исполнения обязательств по сделке: **1820 день с даты размещения**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО "ТрансФин-М", владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **500 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **7.15**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **6 993 278 000**

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. в соответствии с редакцией устава Общества, действовавшей на момент её совершения, крупной считалась сделка по приобретению / отчуждению имущества стоимостью 50% и более от балансовой стоимости имущества Общества по данным бухгалтерской отчетности на последний отчетный период

Дата совершения сделки: **09.12.2009**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа 07 серии

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа 07 серии

Срок исполнения обязательств по сделке: **1820 день с даты размещения**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО "ТрансФин-М", владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **500 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **7.15**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **6 993 278 000**

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. в соответствии с редакцией устава Общества, действовавшей на момент её совершения, крупной считалась сделка по приобретению / отчуждению имущества стоимостью 50% и более от балансовой стоимости имущества Общества по данным бухгалтерской отчетности на последний отчетный период

Дата совершения сделки: **10.12.2009**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа 08 серии

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа 08 серии

Срок исполнения обязательств по сделке: **2184 день с даты размещения**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО "ТрансФин-М", владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **500 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **7.15**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **6 993 278 000**

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. в соответствии с редакцией устава Общества, действовавшей на момент её совершения, крупной считалась сделка по приобретению / отчуждению имущества стоимостью 50% и более от балансовой стоимости имущества Общества по данным бухгалтерской отчетности на последний отчетный период

Дата совершения сделки: **10.12.2009**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа 09 серии

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа 09 серии

Срок исполнения обязательств по сделке: **2184 день с даты размещения**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО "ТрансФин-М", владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **500 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **7.15**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **6 993 278 000**

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. в соответствии с редакцией устава Общества, действовавшей на момент её совершения, крупной считалась сделка по приобретению / отчуждению имущества стоимостью 50% и более от балансовой стоимости имущества Общества по данным бухгалтерской отчетности на последний отчетный период

Дата совершения сделки: **10.12.2009**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа 10 серии

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа 10 серии

Срок исполнения обязательств по сделке: **2184 день с даты размещения**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО "ТрансФин-М", владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **500 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **7.15**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **6 993 278 000**

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. в соответствии с редакцией устава Общества, действовавшей на момент её совершения, крупной считалась сделка по приобретению / отчуждению имущества стоимостью 50% и более от балансовой стоимости имущества Общества по данным бухгалтерской отчетности на последний отчетный период

Дата совершения сделки: **10.12.2009**

Вид и предмет сделки:

Размещение облигационного займа 11 серии

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Размещение облигационного займа 11 серии

Срок исполнения обязательств по сделке: **2184 день с даты размещения**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО "ТрансФин-М", владельцы облигаций**

Размер сделки в денежном выражении: **500 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **7.15**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская

Сделка не одобрялась, так как не является крупной, а также сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, а также крупной сделкой, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента, т.к. в соответствии с редакцией устава Общества, действовавшей на момент её совершения, крупной считалась сделка по приобретению / отчуждению имущества стоимостью 50% и более от балансовой стоимости имущества Общества по данным бухгалтерской отчетности на последний отчетный период

За отчетный квартал

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известные эмитенту кредитные рейтинги за 5 последних завершенных финансовых лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый заверченный финансовый год

Объект присвоения рейтинга: *эмитент*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Эксперт РА»*

Место нахождения: *г. Москва, Бумажный проезд, д. 14, эт. 12*

Краткое описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<http://www.raexpert.ru>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *B++ Приемлемый уровень финансовой устойчивости*

История изменения значений кредитного рейтинга за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
16.06.2009	B++ Приемлемый уровень финансовой устойчивости

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)

Вид ценной бумаги: *облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *01*

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-01-36182-R*

Дата государственной регистрации выпуска: *12.09.2006*

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *ФСФР России*

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*
Количество ценных бумаг выпуска: *3 000 000*
Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: *1 000*
Объем выпуска по номинальной стоимости: *3 000 000 000*

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: *25.09.2009*
Основание для погашения ценных бумаг выпуска: *Исполнение обязательств по ценным бумагам*

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

Вид ценной бумаги: *облигации*
Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*
Серия: *02*

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска
Полное фирменное наименование: *Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»*
Сокращенное фирменное наименование: *НДЦ*
Место нахождения: *125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4*

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: *177-03431-000100*

Дата выдачи: *04.12.2000*

Дата окончания действия:

Бессрочная

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

Количество ценных бумаг выпуска: *1 500 000*

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: *1 500 000 000*

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-02-36182-R*

Дата государственной регистрации выпуска: *26.07.2007*

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *ФСФР России*

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: *04.09.2007*

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

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя серии 02, с обязательным централизованным хранением далее по тексту именуются совокупно "Облигации" или "Облигации выпуска", и по отдельности - "Облигация" или "Облигация выпуска".

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» (далее – "Эмитент"). Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

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

Перспекта ценных бумаг.

2. 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. 2.7. Перспекта ценных бумаг.

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

4. 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 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот 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 Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (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. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

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

6. 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.

Ценные бумаги выпуска размещаются: *Нет*

Порядок и условия погашения ценных бумаг выпуска

Погашение Облигаций производится Платежным агентом по поручению и за счет Эмитента. Функции Платежного агента при погашении Облигаций выполняет Открытое Акционерное Общество «ТрансКредитБанк» (далее и ранее по тексту «Платежный агент»), зарегистрированный по адресу: 105066, Москва, ул. Новая Басманная, д. 37А, стр.1 и находящийся по адресу: 105066, Москва, ул. Новая Басманная, д. 37А, стр.1.

Эмитент может назначать дополнительных и иных Платежных агентов и отменять такие назначения. Официальное сообщение Эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг. Срок погашения облигаций выпуска:

Датой погашения Облигаций является 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы погашения по Облигациям.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей 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 Перечня 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 НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту 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, 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.

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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:

- а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:
 - индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;
- б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:
 - 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;
 - налоговый статус владельца;
 - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);
 - ИИН владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций и/или номинальный держатель, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, 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 платежному агенту эмитента 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.

Не позднее двух рабочих дней до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платежного агента.

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

В дату погашения Облигаций Платежный агент 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 надлежащей 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 в НДЦ производится при погашении всех Облигаций и при оплате купонного дохода за последний купонный период.

При погашении Облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период. Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо в НДЦ.

Размер процентного (купонного) дохода по облигациям, порядок и условия его выплаты: Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев Облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		

1. Купон: Первый

Дата начала размещения Облигаций.	182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций.	182-й (Сто восемьдесят второй) день со дня начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата надлежащей 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.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
-----------------------------------	---	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платёжным агентом за счет и по поручению Эмитента. Если дата окончания купонного периода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата надлежащей 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. Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы выплат дохода по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы дохода по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты окончания соответствующего купонного периода (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода"). Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного перечня. В случае если права

владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода 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 дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец. Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование 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., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).

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

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 купонного дохода по Облигациям или нет:

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

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;

б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

- 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;

- налоговый статус владельца;

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

- ИНН владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных им в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, 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 платежному агенту эмитента 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.

Не позднее, 2 (двух) рабочих дней до даты выплаты купонного дохода по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента. На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение сумм купонных выплат по Облигациям. В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент 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.

2. Купон: Второй

182-й (Сто восемьдесят второй) день со дня начала размещения Облигаций.	364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	364-й (Триста шестьдесят четвертый) день со дня начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата надлежащей 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.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
---	--	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по второму купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

3. Купон: Третий

364-й (Триста шестьдесят четвертый) день со дня начала размещения Облигаций.	546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	546-й (Пятьсот сорок шестой) день со дня начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата надлежащей 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.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
--	---	---	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

4. Купон: Четвертый

546-й (Пятьсот сорок шестой) день со дня начала размещения	728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала	728-й (Семьсот двадцать восьмой) день со дня начала размещения	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций,
--	---	--	--

Облигаций.	размещения Облигаций.	Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода 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.	являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
------------	--------------------------	---	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

5. Купон: Пятый

728-й (Семьсот двадцать восьмой) день со дня начала размещения Облигаций.	910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций.	910-й (Девятьсот десятый) день со дня начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода 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.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
---	--	---	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

6. Купон: Шестой

910-й (Девятьсот десятый) день со дня начала размещения Облигаций.	1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций.	1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день со дня начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария,
--	--	---	---

		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.	предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			

7. Купон: Седьмой

1092-й (Одна тысяча девятьсот второй) день со дня начала размещения Облигаций.	1274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	1274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день со дня начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода 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.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по седьмому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			

8. Купон: Восьмой

1274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день со дня начала размещения Облигаций.	1456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	1456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день со дня начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому)
--	--	---	---

		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.	рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
--	--	---	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по восьмому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

9. Купон: Девятый

1456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день со дня начала размещения Облигаций.	1638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.	1638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день со дня начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода 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.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
--	---	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по девятому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

10. Купон: Десятый

1638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день со дня начала размещения Облигаций.	1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций.	1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день со дня начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария,
---	---	--	---

		Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата надлежащей 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.	предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по десятому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			

Сведения о предоставленном обеспечении:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – «Поручитель»), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в настоящем Ежеквартальном отчете.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Транс-Инвест»

Место нахождения поручителя: 107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3

Дата государственной регистрации поручителя: 21 июня 2005 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1057747279006

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) Эмитентом обязательств по Облигациям.

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): Поручительство.

Размер обеспечения (руб.): 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, а также совокупный купонный доход по Облигациям.

Условия обеспечения и порядок реализации прав владельцев облигаций по предоставленному обеспечению:

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

С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения.

Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций договора, в соответствии с которым предоставляется обеспечение выпуска Облигаций. Договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого владельца Облигаций прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на облигацию приобретателю переходят права по указанному договору в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на облигацию.

Поручитель обязуется отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций, а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определяемого в соответствии с условиями решения о размещении, принятого Единственным участником Эмитента «9» июня 2007 г. Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек Владелец по взысканию с Эмитента

задолженности и других убытков Владельцев, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по ним.

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

Поручитель несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в настоящем пункте.

Порядок реализации прав владельцев Облигаций по предоставленному обеспечению:

Если в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом Эмитент должен осуществить погашение Облигаций или выплату купонного дохода по Облигациям (далее - "Дата Выплат"), Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от Эмитента или в случае неисполнения эмитентом своих обязательств по приобретению облигаций у владельцев, он вправе предъявить письменное требование непосредственно к Поручителю или к Эмитенту и Поручителю одновременно.

В Требовании к Поручителю должно содержаться заявление Владельца о том, что сумма причитающихся ему выплат по Облигациям не была им получена от Эмитента, а также должно быть указано:

- (а) сумма неисполненных обязательств Эмитента перед Владельцем;
- (б) полное фирменное наименование (Ф.И.О. – для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать исполнение по Облигациям (в случае назначения такового);
- (в) место нахождения (место жительства – для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям;
- (г) для физического лица - серия и номер паспорта, кем и когда выдан;
- (д) для физического лица - указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом;
- (е) количество принадлежащих Владельцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;
- и
- (ё) реквизиты банковского счета Владельца или лица, уполномоченного Владельцем получать выплаты по Облигациям (номер счета, полное наименование банка, в котором открыт счет, номер корреспондентского счета банка, в котором открыт счет, БИК и ИНН банка).

Если в качестве Владельца выступает юридическое лицо, указанное Требование подписывается его руководителем и главным бухгалтером и скрепляется печатью Владельца (при наличии). Если в качестве Владельца выступает физическое лицо, подлинность подписи Владельца на Требовании подлежит нотариальному удостоверению.

Требование представляется лично либо нарочным с проставлением в обоих случаях отметки Поручителя о его получении либо заказным письмом с уведомлением о вручении.

Документы, выданные за пределами РФ, должны представляться легализованными или с проставлением на них апостиля в установленном порядке, с их нотариально заверенным переводом на русский язык.

К Требованию должны прилагаться:

- копия выписки по счету депо Владельца, заверенная НДЦ или иным депозитарием, в котором открыт счет депо Владельца, по состоянию на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты купонного дохода по Облигациям. В случае предъявления требования, связанного с неисполнением/ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по погашению Облигаций, также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

- в случае предъявления Требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование от имени Владельца;

- для Владельца - юридического лица - нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего Требование;

- для Владельца - физического лица - копия паспорта, заверенная подписью Владельца.

Поручитель также принимает от соответствующих лиц любые документы, подтверждающие наличие у тех или иных Владельцев Налоговых Льгот, в случае их представления непосредственно Поручителю. Налоговая Льгота означает любую налоговую льготу или иное основание, подтвержденное в порядке, установленном законодательством РФ, позволяющее не производить при осуществлении платежей по Облигациям удержание налогов полностью или частично.

Требования о выплатах по Облигациям не могут быть предъявлены Владельцами к Поручителю после истечения двух месяцев с даты Выплат.

Поручитель перечисляет суммы, причитающиеся Владельцу, на счет, указанный в Требовании, не позднее тридцати рабочих дней с момента получения от Владельцев Требования, надлежаще

оформленного и поданного в соответствии требованиями, установленными Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг.

В отношении Облигаций, в погашении которых отказано, Поручитель направляет информацию об отказе в удовлетворении Требования (с указанием наименования, Ф.И.О. владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

Порядок уведомления об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное):

В случае изменения условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное) информация о таком событии раскрывается Эмитентом в следующие сроки:

- в лентах новостей информационных агентств «АК&М» или «Интерфакс», а также на сайте Эмитента в сети Интернет по адресу: <http://www.transfin-m.ru/> (после опубликования сообщения в лентах новостей);

- в течение 5 (Пяти) дней с даты наступления соответствующего события.

В случае неудовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, владельцы облигаций вправе обратиться с иском к Эмитенту и/или Поручителю в арбитражный суд или суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **03**

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Полное фирменное наименование: **Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»**

Сокращенное фирменное наименование: **НДЦ**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4**

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: **177-03431-000100**

Дата выдачи: **04.12.2000**

Дата окончания действия:

Бессрочная

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

Количество ценных бумаг выпуска: **1 500 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **1 500 000 000**

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-03-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **14.10.2008**

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена

В регистрирующий орган представлено уведомление об итогах выпуска ценных бумаг от 22 июля 2009 г.

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Для облигаций указывается право владельцев облигаций на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента.

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 Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций в случае делистинга Облигаций на всех фондовых биржах, включивших Облигации в котировальные списки, если Облигации будут включены в котировальный список "В" фондовой биржи;

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

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

5. 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.

Указывается право на получение процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных 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. 2.7. Проспекта ценных бумаг.

Права владельцев облигаций, вытекающие из предоставляемого по ним обеспечения:

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 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот 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 Обществу с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест" (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

Погашение Облигаций производится Платёжным агентом, сведения о котором приводятся в п. 9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет Эмитента.

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: Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы погашения по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения по Облигациям, передает в НДЦ 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 НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту 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, 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.

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, в этом случае обязательства Эмитента считаются выполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные Владелец или Держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют платежному агенту эмитента 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.

Не позднее двух рабочих дней до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента.

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

В дату погашения Облигаций Платёжный агент 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 в НДЦ производится при погашении всех Облигаций и при оплате купонного дохода за последний купонный период.

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

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо в НДЦ.

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

Порядок выплаты дохода по облигациям: Порядок выплаты дохода по облигациям приводится ниже

Срок выплаты дохода по облигациям: Дата выплаты купона:

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 девятьсот 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

Номер купона: 1-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платёжным агентом за счет и по поручению Эмитента. Если дата окончания купонного периода 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. Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы выплат дохода по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы дохода по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты окончания соответствующего купонного периода (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода"). Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного перечня. В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода 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 дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец. Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование 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 счёта;
 - наименование банка, в котором открыт счёт;
 - корреспондентский счёт банка, в котором открыт счёт;
 - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счёт;
- 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., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).
- ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашение по Облигациям.

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 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 счёта лица, уполномоченного получать суммы дохода 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, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных им в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, 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 платежному агенту эмитента 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.

Не позднее, 2 (двух) рабочих дней до даты выплаты купонного дохода по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента. На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение сумм купонных выплат по Облигациям. В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент 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.

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

Номер купона: 2-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 3-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 4-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 5-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 6-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 7-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 8-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 9-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 10-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

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 дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.

Сведения о предоставленном обеспечении:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – «Поручитель»), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в настоящем Ежеквартальном отчете.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Транс-Инвест»

Место нахождения поручителя: 107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3

Дата государственной регистрации поручителя: 21 июня 2005 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1057747279006

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) Эмитентом 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 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот 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.

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) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владелец или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.
- к Требованию приложены:
 - (а) копия выписки по счету депо Владелец, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владелец. В случае предъявления Требования об Исполнении Обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Требованию об Исполнении Обязательств также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;
 - (б) в случае предъявления Требования представителем Владелец, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование;
- Требование подписано Владелец 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. Поручитель производит соответствующие выплаты не позднее 30 (Тридцати) дней со дня получения Требования, на счет, указанный в Требовании.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование/отказывает в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владелец, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДС.

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.transfin-m.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.

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **04**

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Полное фирменное наименование: **Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»**

Сокращенное фирменное наименование: **НДЦ**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4**

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: **177-03431-000100**

Дата выдачи: **04.12.2000**

Дата окончания действия:

Бессрочная

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

Количество ценных бумаг выпуска: **500 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **500 000 000**

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-04-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **27.10.2009**

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена

В регистрирующий орган представлено уведомление об итогах выпуска ценных бумаг от 11.12.2009

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Для облигаций указывается право владельцев облигаций на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента.

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Документами, удостоверяющими права, закрепленные Облигацией, являются Сертификат Облигаций и Решение о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение:

- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 182 (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;

- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 364 (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 546 (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 728 (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 910 (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 1092 (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 1274 (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 1456 (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 1638 (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Под непогашенной Эмитентом номинальной стоимостью Облигации выше и далее понимается разница между номинальной стоимостью Облигации выпуска и погашенной Эмитентом в соответствии с Проспектом ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг частью номинальной стоимости Облигации.

Указывается право на получение процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных прав:

Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (фиксированного в ней процента от непогашенной Эмитентом на дату начала соответствующего купонного периода номинальной стоимости Облигации), порядок определения которого указан в п. 9.3. Решения о выпуске и п. 2.7.1. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций, в случае делистинга Облигаций настоящего выпуска на всех фондовых биржах, включивших эти облигации в котировальные списки, при условии, что такие Облигации предварительно были включены в котировальный список "В" на любой из фондовых бирж.

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

Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигаций, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до полной их оплаты и государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

Права владельцев облигаций, вытекающие из предоставляемого по ним обеспечения: 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. 9.1.2.1. пп. е) и п. 9.1.2.1. пп. з) Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям. 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.

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

Владелец Облигаций имеет право предъявить Обществу с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест" (далее - Поручитель) требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.1. пп. з) Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из поручительства. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

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

Порядок и условия погашения облигаций: Погашение Облигаций производится Платёжным агентом, сведения о котором приводятся в п. 9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.1. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет Эмитента.

Полное фирменное наименование: Открытое Акционерное Общество "ТрансКредитБанк"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "ТрансКредитБанк"

Место нахождения: 105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А

Номер лицензии кредитной организации: 2142

Дата получения лицензии: 13 июля 2005 года

Орган, выдавший указанную лицензию: Центральный Банк Российской Федерации

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

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 надлежащей 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.

Срок погашения облигаций:

Порядок определения срока: Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется частями в следующие даты (далее - "Даты погашения части номинальной стоимости Облигаций"):

- 10% от номинальной стоимости в 182-й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 364-й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 546-й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 728-й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 910-й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 1092-й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 1274 -й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 1456 -й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 1638 -й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.

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: Список владельцев Облигаций для исполнения эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям составляется по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для погашения части номинальной стоимости Облигаций).

Иные условия и порядок погашения облигаций: Владелец Облигаций, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы от выплаты купонных доходов и погашения Облигаций.

Предполагается, что номинальные держатели Облигаций - депоненты НДЦ уполномочены владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выполнения Эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям (далее - Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель уполномочен на получение сумм погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям подразумевается номинальный держатель - депонент НДЦ.

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

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту 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, 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 - депонент

НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ 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;

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

Владельцы Облигаций и/или номинальный держатель, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату погашения части номинальной стоимости Облигаций Платежный агент Эмитента перечисляет на банковские счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям и 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 части номинальной стоимости 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 владельцев Облигаций или номинальных держателей Облигаций в НДЦ производится при полном погашении всех Облигаций и при оплате купонного дохода за последний купонный период.

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо в НДЦ.

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в список владельцев и/или номинальных держателей облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения

облигаций после даты составления списка владельцев и/или номинальных держателей облигаций. В случае непредставления (несвоевременного представления) депозитарию, осуществляющему централизованное хранение, информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по облигациям, 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 депозитария, осуществляющего централизованное хранение облигаций. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с депозитарием, осуществляющим централизованное хранение, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

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

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

Порядок выплаты дохода по облигациям: Порядок выплаты дохода по облигациям приводится ниже.

Срок выплаты дохода по облигациям: Даты выплаты купона:

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 девятьсот 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

Если дата окончания купонного периода 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: Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платежным агентом Эмитента в день окончания купонного периода.

Если дата окончания купонного периода 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.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы выплат дохода по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы дохода по Облигациям, не позднее чем в 5 (пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты окончания соответствующего купонного периода (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода").

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного перечня. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель - депонент НДЦ уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель - депонент НДЦ. В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение

суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец Облигаций. Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование 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., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).

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

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ получать суммы 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) 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).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных им в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты выплаты купонного дохода Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на банковские 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.

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

Номер купона: 2-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 3-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 4-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 5-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 6-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 7-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 8-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты окончания восьмого купонного периода.
Номер купона: 9-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты окончания девятого купонного периода.
Номер купона: 10-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Сведения о предоставленном обеспечении:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – “Поручитель”), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в настоящем Ежеквартальном отчете.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Транс-Инвест»

Место нахождения поручителя: 107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3

Дата государственной регистрации поручителя: 21 июня 2005 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1057747279006

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) Эмитентом 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 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - Обязательства) и приобретению и досрочному погашению 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.

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 Владелцем;
- (б) размер неисполненных Обязательств Эмитента перед Владелцем;
- (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) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- 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. В случае предъявления Требования об Исполнении Обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Требованию об Исполнении Обязательств также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

- (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 последней части номинальной стоимости 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 уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении требования.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование/отказывает в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДС.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего Купона, Эмитент уведомляет НДС о произведенной выплате не позднее двух рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДС, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДС о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания

соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец 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:

- на лентах новостей информационных агентств "АК&М" и "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) 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.

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **05**

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Полное фирменное наименование: **Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»**

Сокращенное фирменное наименование: **НДЦ**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4**

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: **177-03431-000100**

Дата выдачи: **04.12.2000**

Дата окончания действия:

Бессрочная

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

Количество ценных бумаг выпуска: **500 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **500 000 000**

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-05-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **27.10.2009**

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена

В регистрирующий орган представлено уведомление об итогах выпуска ценных бумаг от 11.12.2009

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Для облигаций указывается право владельцев облигаций на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента.

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Документами, удостоверяющими права, закрепленные Облигацией, являются Сертификат Облигаций и Решение о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение:

- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 182 (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 364 (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 546 (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 728 (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 910 (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 1092 (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 1274 (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 1456 (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 1638 (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 10% (Десяти процентов) от номинальной стоимости в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Под непогашенной Эмитентом номинальной стоимостью Облигации выше и далее понимается разница между номинальной стоимостью Облигации выпуска и погашенной Эмитентом в соответствии с Проспектом ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг частью номинальной стоимости Облигации.

Указывается право на получение процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных прав:

Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (фиксированного в ней процента от непогашенной Эмитентом на дату начала соответствующего купонного периода номинальной стоимости Облигации), порядок определения которого указан в п. 9.3. Решения о выпуске и п. 2.7.2. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций, в случае делистинга Облигаций настоящего выпуска на всех фондовых биржах, включивших эти облигации в котировальные списки, при условии, что такие Облигации предварительно были включены в котировальный список "В" на любой из фондовых бирж.

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

Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае

признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигаций, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до полной их оплаты и государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

Права владельцев облигаций, вытекающие из предоставляемого по ним обеспечения: 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. 9.1.2.2. пп. е) и п. 9.1.2.2. пп. з) Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот 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 и досрочному погашению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право предъявить Обществу с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест" (далее - Поручитель) требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.2. пп. з) Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из поручительства. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

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

Погашение Облигаций производится Платёжным агентом, сведения о котором приводятся в п. 9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.2. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет Эмитента.

Полное фирменное наименование: Открытое Акционерное Общество "ТрансКредитБанк"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "ТрансКредитБанк"

Место нахождения: 105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А

Номер лицензии кредитной организации: 2142

Дата получения лицензии: 13 июля 2005 года

Орган, выдавший указанную лицензию: Центральный Банк Российской Федерации

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

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 надлежащей 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.

Срок погашения облигаций:

Порядок определения срока: Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется частями в следующие даты (далее - "Даты погашения части номинальной стоимости Облигаций"):

- 10% от номинальной стоимости в 182-й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 364-й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 546-й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 728-й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 910-й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 1092-й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 1274 -й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 1456 -й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 1638 -й день с даты начала размещения Облигаций;
- 10% от номинальной стоимости в 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.

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: Список владельцев Облигаций для исполнения эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям составляется по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для погашения части номинальной стоимости Облигаций).

Иные условия и порядок погашения облигаций: Владелец Облигаций, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы от выплаты купонных доходов и погашения Облигаций.

Предполагается, что номинальные держатели Облигаций - депоненты НДЦ уполномочены владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выполнения Эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям (далее - Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

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

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

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

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту 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, 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 - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ 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;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций и/или номинальный держатель, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату погашения части номинальной стоимости Облигаций Платежный агент Эмитента перечисляет на банковские счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям и 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 части номинальной стоимости 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 владельцев Облигаций или номинальных держателей Облигаций в НДС производится при полном погашении всех Облигаций и при оплате купонного дохода за последний купонный период.

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо в НДС.

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в список владельцев и/или номинальных держателей облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения облигаций после даты составления списка владельцев и/или номинальных держателей облигаций.

В случае непредставления (несвоевременного представления) депозитарию, осуществляющему централизованное хранение, информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по облигациям, 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 депозитария, осуществляющего централизованное хранение облигаций. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с депозитарием, осуществляющим централизованное хранение, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

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

Порядок выплаты дохода по облигациям: Порядок выплаты дохода по облигациям приводится ниже.

Срок выплаты дохода по облигациям: Даты выплаты купона:

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 девятьсот 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

Если дата окончания купонного периода 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: Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платежным агентом Эмитента в день окончания купонного периода.

Если дата окончания купонного периода 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.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДС уполномочены получать суммы выплат дохода по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДС, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность предоставляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Номинальный держатель Облигаций - депонент НДС, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы дохода по

Облигациям, не позднее чем в 5 (пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты окончания соответствующего купонного периода (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода").

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного перечня. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель - депонент НДЦ уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель- депонент НДЦ. В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец Облигаций. Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование 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., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).
- ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашение по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ получать суммы 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) 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). Владелец Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных им в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты выплаты купонного дохода Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на банковские 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.

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

Номер купона: 2-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 3-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 4-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 5-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 6-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для

выплаты первого купона.

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

Номер купона: 7-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 8-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 9-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 10-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

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 дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты окончания купонного периода.

Сведения о предоставленном обеспечении:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – «Поручитель»), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в настоящем Ежеквартальном отчете.

Лицом, предоставившим обеспечение по данному выпуску Облигаций, является:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест"

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Транс-Инвест"

Место нахождения поручителя: 107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3

Дата государственной регистрации поручителя: 21 июня 2005 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1057747279006

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 - Претензия);

- Претензия 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) 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) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- к Претензии приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу. В случае предъявления требования об исполнении обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Претензии также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная Депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(б) в случае предъявления Претензии представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Претензию;

- Претензия подписана Владельцем или лицом, уполномоченным предъявить Претензию (в случае назначения такого). Если Претензия предъявляется юридическим лицом, она должна быть скреплена печатью этого юридического лица (при наличии).

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

Поручитель в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций рассматривает такую Претензию. В случае удовлетворения Поручителем Претензии, Поручитель уведомляет об этом владельца Облигаций и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты получения Претензии. В уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Претензии.

В случае если Поручитель удовлетворяет Претензию/отказывает в удовлетворении Претензии, связанной с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Претензии (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего купона, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;

- наименование Держателя, депонентом которого является владелец Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец Облигаций.

В случае, если уполномоченное лицо Поручителя отказалось получить под роспись Претензию или заказное письмо с Претензией либо Претензия, направленная по почтовому адресу Поручителя, не вручена в связи с отсутствием Поручителя по указанному адресу, либо отказа Поручителя удовлетворить Претензию, владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Поручителю о взыскании соответствующих сумм.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд (подведомственность и срок исковой давности): В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд (арбитражный суд или суд общей юрисдикции) с иском к Эмитенту и/или Поручителю.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в 3 (Три) года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается по окончании срока исполнения обязательств Эмитента.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают исковые дела с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации (далее - АПК РФ). В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных АПК РФ и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя (далее - организации и граждане).

Указывается порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям, в том числе: содержание раскрываемой информации (объем неисполненных обязательств, причина неисполнения, перечисление возможных действий владельцев облигаций по удовлетворению своих требований): В случае дефолта и/или технического дефолта Эмитент раскрывает информацию об этом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Формы, способы, сроки раскрытия информации: Раскрытие информации Эмитентом происходит в следующие сроки:

- на лентах новостей информационных агентств "АК&М" или "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;
- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;

Данное сообщение должно включать в себя:

- объем неисполненных обязательств;

- причину неисполнения обязательств;
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.
Раскрытие информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям эмитентом иному юридическому лицу не поручалось.

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **06**

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Полное фирменное наименование: **Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»**

Сокращенное фирменное наименование: **НДЦ**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4**

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: **177-03431-000100**

Дата выдачи: **04.12.2000**

Дата окончания действия:

Бессрочная

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

Количество ценных бумаг выпуска: **500 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **500 000 000**

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-06-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **27.10.2009**

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена

В регистрирующий орган представлено уведомление об итогах выпуска ценных бумаг от 11.12.2009

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Для облигаций указывается право владельцев облигаций на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента.

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Документами, удостоверяющими права, закрепленные Облигацией, являются Сертификат Облигаций и Решение о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение номинальной стоимости Облигаций в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Указывается право на получение процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных 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. 2.7.3. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по

досрочному погашению Облигаций, в случае делистинга Облигаций настоящего выпуска на всех фондовых биржах, включивших эти облигации в котировальные списки, при условии, что такие Облигации предварительно были включены в котировальный список "В" на любой из фондовых бирж.

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

Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигаций, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до полной их оплаты и государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

Права владельцев облигаций, вытекающие из предоставляемого по ним обеспечения: 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. 9.1.2.3. пп. е) и п. 9.1.2.3. пп. з) Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям. 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.

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

Владелец Облигаций имеет право предъявить Обществу с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест" (далее - Поручитель) требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.3. пп. з) Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из поручительства. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

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

Погашение Облигаций производится Платёжным агентом, сведения о котором приводятся в п. 9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.3. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет Эмитента.

Полное фирменное наименование: Открытое Акционерное Общество "ТрансКредитБанк"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "ТрансКредитБанк"

Место нахождения: 105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А

Номер лицензии кредитной организации: 2142

Дата получения лицензии: 13 июля 2005 года

Орган, выдавший указанную лицензию: Центральный Банк Российской Федерации

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

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 надлежащей 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.

Срок погашения облигаций:

Порядок определения срока: Погашение Облигаций осуществляется в 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.

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: Список владельцев Облигаций для исполнения эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям составляется по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для погашения Облигаций).

Иные условия и порядок погашения облигаций: Владелец Облигаций, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы от выплаты купонных доходов и погашения Облигаций.

Предполагается, что номинальные держатели Облигаций - депоненты НДЦ уполномочены владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выполнения Эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям (далее - Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

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

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

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

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту 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, 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 - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ 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;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций и/или номинальный держатель, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату погашения Облигаций Платежный агент перечисляет на банковские счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям и 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 надлежащей 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 владельцев Облигаций или номинальных держателей Облигаций в НДС производится при полном погашении всех Облигаций и при оплате купонного дохода за последний купонный период.

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо в НДС.

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в список владельцев и/или номинальных держателей облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения облигаций после даты составления списка владельцев и/или номинальных держателей облигаций.

В случае непредставления (несвоевременного представления) депозитарию, осуществляющему централизованное хранение, информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по облигациям, 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 депозитария, осуществляющего централизованное хранение облигаций. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с депозитарием, осуществляющим централизованное хранение, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

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

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

Порядок выплаты дохода по облигациям: Порядок выплаты дохода по облигациям приводится ниже.

Срок выплаты дохода по облигациям: Даты выплаты купона:

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 девятьсот 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

Если дата окончания купонного периода 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 надлежащей 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: Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платежным агентом в день окончания купонного периода.

Если дата окончания купонного периода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата надлежащей 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.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДС уполномочены получать суммы выплат дохода по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДС, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Номинальный держатель Облигаций - депонент НДС, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы дохода по Облигациям, не позднее чем в 5 (пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям,

передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты окончания соответствующего купонного периода (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода").

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного перечня. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель - депонент НДЦ уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель- депонент НДЦ. В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец Облигаций. Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование 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., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).
- ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашение по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ получать суммы 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) 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).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных им в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты выплаты купонного дохода Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на банковские 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.

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

Номер купона: 2-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 3-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 4-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 5-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 6-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 7-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 8-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 9-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 10-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

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 дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты окончания купонного периода.

Сведения о предоставленном обеспечении:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – «Поручитель»), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в настоящем Ежеквартальном отчете.

Лицом, предоставившим обеспечение по данному выпуску Облигаций, является:

*Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест"
сокращенное фирменное наименование: ООО "Транс-Инвест"*

место нахождения поручителя: 107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3

дата государственной регистрации поручителя: 21 июня 2005 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1057747279006

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 - Претензия);

- Претензия 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) 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) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- к Претензии приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу. В случае предъявления требования об исполнении обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Претензии также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная Депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(б) в случае предъявления Претензии представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Претензию;

- Претензия подписана Владельцем или лицом, уполномоченным предъявить Претензию (в случае назначения такого). Если Претензия предъявляется юридическим лицом, она должна быть скреплена печатью этого юридического лица (при наличии).

Претензии 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. Поручитель в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций рассматривает такую Претензию. В случае удовлетворения Поручителем Претензии, Поручитель уведомляет об этом владельца Облигаций и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты получения Претензии. В уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Претензии.

В случае если Поручитель удовлетворяет Претензию/отказывает в удовлетворении Претензии, связанной с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Претензии (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего купона, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- наименование Держателя, депонентом которого является владелец Облигаций;

- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец Облигаций.

В случае, если уполномоченное лицо Поручителя отказалось получить под роспись Претензию или заказное письмо с Претензией либо Претензия, направленная по почтовому адресу Поручителя, не вручена в связи с отсутствием Поручителя по указанному адресу, либо отказа Поручителя удовлетворить Претензию, владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Поручителю о взыскании соответствующих сумм.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд (подведомственность и срок исковой давности): В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд (арбитражный суд или суд общей юрисдикции) с иском к Эмитенту и/или Поручителю.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в 3 (Три) года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается по окончании срока исполнения обязательств Эмитента.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают исковые дела с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации (далее - АПК РФ). В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных АПК РФ и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя (далее - организации и граждане).

Указывается порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям, в том числе:

содержание раскрываемой информации (объем неисполненных обязательств, причина неисполнения, перечисление возможных действий владельцев облигаций по удовлетворению своих требований): В случае дефолта и/или технического дефолта Эмитент раскрывает информацию об этом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Формы, способы, сроки раскрытия информации: Раскрытие информации Эмитентом происходит в следующие сроки:

- на лентах новостей информационных агентств «АК&М» или «Интерфакс», а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;
- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;

Данное сообщение должно включать в себя:

- объем неисполненных обязательств;
- причину неисполнения обязательств;

- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.

Раскрытие информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям эмитентом иному юридическому лицу не поручалось.

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **07**

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Полное фирменное наименование: **Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»**

Сокращенное фирменное наименование: **НДЦ**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4**

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: **177-03431-000100**

Дата выдачи: **04.12.2000**

Дата окончания действия:

Бессрочная

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

Количество ценных бумаг выпуска: **500 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **500 000 000**

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-07-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **27.10.2009**

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена

В регистрирующий орган представлено уведомление об итогах выпуска ценных бумаг от 11.12.2009

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Для облигаций указывается право владельцев облигаций на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента.

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Документами, удостоверяющими права, закрепленные Облигацией, являются Сертификат Облигаций и Решение о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение номинальной стоимости Облигаций в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Указывается право на получение процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных 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. 2.7.4. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций, в случае делистинга Облигаций настоящего выпуска на всех фондовых биржах, включивших эти облигации в котировальные списки, при условии, что такие Облигации предварительно были включены в котировальный список "В" на любой из фондовых бирж.

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

Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигаций, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до полной их оплаты и государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

Права владельцев облигаций, вытекающие из предоставляемого по ним обеспечения: 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. 9.1.2.4. пп. е) и п. 9.1.2.4. пп. з) Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот 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 и досрочному погашению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право предъявить Обществу с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест" (далее - Поручитель) требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.4. пп. з) Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из поручительства. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

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

Погашение Облигаций производится Платёжным агентом, сведения о котором приводятся в п. 9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.4. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет Эмитента.

Полное фирменное наименование: Открытое Акционерное Общество "ТрансКредитБанк"
Сокращенное фирменное наименование: ОАО "ТрансКредитБанк"

Место нахождения: 105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А
Номер лицензии кредитной организации: 2142
Дата получения лицензии: 13 июля 2005 года
Орган, выдавший указанную лицензию: Центральный Банк Российской Федерации

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

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 надлежащей 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.

Срок погашения облигаций:

Порядок определения срока: Погашение Облигаций осуществляется в 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.

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: Список владельцев Облигаций для исполнения эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям составляется по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для погашения Облигаций).

Иные условия и порядок погашения облигаций: Владелец Облигаций, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы от выплаты купонных доходов и погашения Облигаций.

Предполагается, что номинальные держатели Облигаций - депоненты НДЦ уполномочены владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выполнения Эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям (далее - Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

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

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

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

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту 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, 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 счёта;

полное фирменное наименование банка, в котором открыт счёт;

корреспондентский счёт банка, в котором открыт счёт;

банковский идентификационный код банка, в котором открыт счёт;

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 - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ 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 счёта 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;

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

Владельцы Облигаций и/или номинальный держатель, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счёта и иных сведений, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счёта не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату погашения Облигаций Платежный агент перечисляет на банковские счета лиц,

уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям и 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 владельцев Облигаций или номинальных держателей Облигаций в НДЦ производится при полном погашении всех Облигаций и при оплате купонного дохода за последний купонный период.

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо в НДЦ.

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в список владельцев и/или номинальных держателей облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения облигаций после даты составления списка владельцев и/или номинальных держателей облигаций.

В случае непредставления (несвоевременного представления) депозитарию, осуществляющему централизованное хранение, информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по облигациям, 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 депозитария, осуществляющего централизованное хранение облигаций. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с депозитарием, осуществляющим централизованное хранение, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

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

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

Порядок выплаты дохода по облигациям: Порядок выплаты дохода по облигациям приводится ниже.

Срок выплаты дохода по облигациям: Даты выплаты купона:

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 девятьсот 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

Если дата окончания купонного периода 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: Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платежным агентом в день окончания купонного периода.

Если дата окончания купонного периода 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.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы выплат дохода по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и

актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы дохода по Облигациям, не позднее чем в 5 (пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты окончания соответствующего купонного периода (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода").

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного перечня. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель - депонент НДЦ уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель- депонент НДЦ. В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец Облигаций. Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование 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., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).
- ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашение по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ получать суммы 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) 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).
Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных им в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты выплаты купонного дохода Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на банковские 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.

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

Номер купона: 2-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 3-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 4-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 5-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 6-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 7-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 8-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 9-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 10-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

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 дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты окончания купонного периода.

Сведения о предоставленном обеспечении:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – «Поручитель»), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в настоящем Ежеквартальном отчете.

Лицом, предоставившим обеспечение по данному выпуску Облигаций, является:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест"
сокращенное фирменное наименование: ООО "Транс-Инвест"

место нахождения поручителя: 107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3

дата государственной регистрации поручителя: 21 июня 2005 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1057747279006

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 - Претензия);

- Претензия 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) 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) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.*

- к Претензии приложены:

- (а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу. В случае предъявления требования об исполнении обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Претензии также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная Депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;*
- (б) в случае предъявления Претензии представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Претензию;*

- Претензия подписана Владельцем или лицом, уполномоченным предъявить Претензию (в случае назначения такового). Если Претензия предъявляется юридическим лицом, она должна быть скреплена печатью этого юридического лица (при наличии).

Претензии 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. Поручитель в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций рассматривает такую Претензию. В случае удовлетворения Поручителем Претензии, Поручитель уведомляет об этом владельца Облигаций и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты получения Претензии. В уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Претензии.

В случае если Поручитель удовлетворяет Претензию/отказывает в удовлетворении Претензии, связанной с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Претензии (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего купона, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;*
- дата списания суммы со счета Поручителя;*
- сумма списания со счета Поручителя;*
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;*
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.*

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания

соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- наименование Держателя, депонентом которого является владелец Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДС, клиентом которого является владелец Облигаций.

В случае, если уполномоченное лицо Поручителя отказалось получить под роспись Претензию или заказное письмо с Претензией либо Претензия, направленная по почтовому адресу Поручителя, не вручена в связи с отсутствием Поручителя по указанному адресу, либо отказа Поручителя удовлетворить Претензию, владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Поручителю о взыскании соответствующих сумм.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд (подведомственность и срок исковой давности): В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд (арбитражный суд или суд общей юрисдикции) с иском к Эмитенту и/или Поручителю.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в 3 (Три) года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается по окончании срока исполнения обязательств Эмитента.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают иски с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации (далее - АПК РФ). В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных АПК РФ и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя (далее - организации и граждане).

Указывается порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям, в том числе:

содержание раскрываемой информации (объем неисполненных обязательств, причина неисполнения, перечисление возможных действий владельцев облигаций по удовлетворению своих требований): В случае дефолта и/или технического дефолта Эмитент раскрывает информацию об этом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Формы, способы, сроки раскрытия информации: Раскрытие информации Эмитентом происходит в следующие сроки:

- на лентах новостей информационных агентств «АК&М» или «Интерфакс», а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;
- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с

даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;

Данное сообщение должно включать в себя:

- *объем неисполненных обязательств;*
- *причину неисполнения обязательств;*
- *перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.*

Раскрытие информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям эмитентом иному юридическому лицу не поручалось.

Вид ценной бумаги: *облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *08*

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Полное фирменное наименование: ***Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»***

Сокращенное фирменное наименование: ***НДЦ***

Место нахождения: ***125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4***

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: ***177-03431-000100***

Дата выдачи: ***04.12.2000***

Дата окончания действия:

Бессрочная

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

Количество ценных бумаг выпуска: ***500 000***

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: ***500 000 000***

Государственный регистрационный номер выпуска: ***4-08-36182-R***

Дата государственной регистрации выпуска: ***27.10.2009***

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена

В регистрирующий орган представлено уведомление об итогах выпуска ценных бумаг от 11.12.2009

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: ***Нет***

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Для облигаций указывается право владельцев облигаций на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента.

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Документами, удостоверяющими права, закрепленные Облигацией, являются Сертификат Облигаций и Решение о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение:

- ***8% (Восми процентов) от номинальной стоимости в 182 (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;***

- ***8% (Восми процентов) от номинальной стоимости в 364 (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;***

- ***8% (Восми процентов) от номинальной стоимости в 546 (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;***

- ***8% (Восми процентов) от номинальной стоимости в 728 (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;***

- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 910 (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1092 (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1274 (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1456 (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1638 (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 2002 (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 12% (Двенадцати процентов) от номинальной стоимости в 2184 (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Под непогашенной Эмитентом номинальной стоимостью Облигации выше и далее понимается разница между номинальной стоимостью Облигации выпуска и погашенной Эмитентом в соответствии с Проспектом ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг частью номинальной стоимости Облигации.

Указывается право на получение процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных прав:

Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (фиксированного в ней процента от непогашенной Эмитентом на дату начала соответствующего купонного периода номинальной стоимости Облигации), порядок определения которого указан в п. 9.3. Решения о выпуске и п. 2.7.5. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций, в случае делистинга Облигаций настоящего выпуска на всех фондовых биржах, включивших эти облигации в котировальные списки, при условии, что такие Облигации предварительно были включены в котировальный список "В" на любой из фондовых бирж.

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

Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигаций, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до полной их оплаты и государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

Права владельцев облигаций, вытекающие из предоставляемого по ним обеспечения: 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. 9.1.2.5. пп. е) и п. 9.1.2.5. пп. з) Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям. 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.

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

Владелец Облигаций имеет право предъявить Обществу с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест" (далее - Поручитель) требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.5. пп. з) Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из поручительства. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

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

Погашение Облигаций производится Платёжным агентом, сведения о котором приводятся в п. 9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.5. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет Эмитента.

Полное фирменное наименование: Открытое Акционерное Общество "ТрансКредитБанк"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "ТрансКредитБанк"

Место нахождения: 105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А

Номер лицензии кредитной организации: 2142

Дата получения лицензии: 13 июля 2005 года

Орган, выдавший указанную лицензию: Центральный Банк Российской Федерации

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

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 надлежащей 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.

Срок погашения облигаций:

Порядок определения срока: Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется частями в следующие даты (далее - Даты погашения части номинальной стоимости Облигаций):

- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 182 (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 364 (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 546 (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 728 (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 910 (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1092 (Одна тысяча девятьсот второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1274 (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1456 (Одна тысяча четыреста пятьдесят

шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1638 (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 2002 (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 12% (Двенадцати процентов) от номинальной стоимости в 2184 (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

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: Список владельцев Облигаций для исполнения эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям составляется по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций (далее по тексту - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для погашения части номинальной стоимости Облигаций).

Иные условия и порядок погашения облигаций: Владелец Облигаций, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы от выплаты купонных доходов и погашения Облигаций.

Предполагается, что номинальные держатели Облигаций - депоненты НДЦ уполномочены владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выполнения Эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям (далее - Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель уполномочен на получение сумм погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям подразумевается номинальный держатель - депонент НДЦ.

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

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту 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, 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 счёта;

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 - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ 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;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций и/или номинальный держатель, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату погашения части номинальной стоимости Облигаций Платежный агент перечисляет на банковские счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям и 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 части номинальной стоимости 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 владельцев Облигаций или номинальных держателей Облигаций в НДС производится при полном погашении всех Облигаций и при оплате купонного дохода за последний купонный период.

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо в НДС.

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в список владельцев и/или номинальных держателей облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения облигаций после даты составления списка владельцев и/или номинальных держателей облигаций.

В случае непредставления (несвоевременного представления) депозитарию, осуществляющему централизованное хранение, информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по облигациям, 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 депозитария, осуществляющего централизованное хранение облигаций. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с депозитарием, осуществляющим централизованное хранение, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

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

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

Порядок выплаты дохода по облигациям: Порядок выплаты дохода по облигациям приводится ниже.

Срок выплаты дохода по облигациям: Даты выплаты купона:

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

Одиннадцатый купон - 2002-й (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Облигаций

Двенадцатый купон - 2184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций

Если дата окончания купонного периода по любому из двенадцати 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: Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платежным агентом Эмитента в день окончания купонного периода.

Если дата окончания купонного периода 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.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДС уполномочены получать суммы выплат дохода по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДС, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность предоставляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Номинальный держатель Облигаций - депонент НДС, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы дохода по

Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты окончания соответствующего купонного периода (далее по тексту - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода).

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного перечня. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель - депонент НДЦ уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель- депонент НДЦ. В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец Облигаций. Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование 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., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).
- ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашение по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ получать суммы 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) 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). Владелец Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных им в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты выплаты купонного дохода Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на банковские 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.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (шестому) рабочему дню до даты окончания первого купонного периода.

Номер купона: 2-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 3-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 4-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 5-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 6-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для

выплаты первого купона.

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

Номер купона: 7-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 8-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 9-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 10-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 11-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 12-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

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 дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты окончания купонного периода.

Сведения о предоставленном обеспечении:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной

ответственностью «Транс-Инвест» (далее – «Поручитель»), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в настоящем Ежеквартальном отчете.

Лицом, предоставившим обеспечение по данному выпуску Облигаций, является:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест"

сокращенное фирменное наименование: ООО "Транс-Инвест"

место нахождения поручителя: 107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3

дата государственной регистрации поручителя: 21 июня 2005 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1057747279006

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 - Претензия);

- Претензия 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) 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) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- к Претензии приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу. В случае предъявления требования об исполнении обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Претензии также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная Депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(б) в случае предъявления Претензии представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Претензию;

- Претензия подписана Владелец или лицом, уполномоченным предъявить Претензию (в случае назначения такового). Если Претензия предъявляется юридическим лицом, она должна быть скреплена печатью этого юридического лица (при наличии).

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

Поручитель в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций рассматривает такую Претензию. В случае удовлетворения Поручителем Претензии, Поручитель уведомляет об этом владельца Облигаций и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты получения Претензии. В уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Претензии.

В случае если Поручитель удовлетворяет Претензию/отказывает в удовлетворении Претензии, связанной с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Претензии (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего купона, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- наименование Держателя, депонентом которого является владелец Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец Облигаций.

В случае, если уполномоченное лицо Поручителя отказалось получить под роспись Претензию или заказное письмо с Претензией либо Претензия, направленная по почтовому адресу Поручителя, не вручена в связи с отсутствием Поручителя по указанному адресу, либо отказа Поручителя удовлетворить Претензию, владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Поручителю о взыскании соответствующих сумм.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд (подведомственность и срок исковой давности): В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд (арбитражный суд или суд общей юрисдикции) с иском к Эмитенту и/или Поручителю.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в 3 (Три) года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается по окончании срока исполнения обязательств Эмитента.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают исковые дела с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации (далее - АПК РФ). В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных АПК РФ и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя (далее - организации и граждане).

Указывается порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении

обязательств по облигациям, в том числе:

содержание раскрываемой информации (объем неисполненных обязательств, причина неисполнения, перечисление возможных действий владельцев облигаций по удовлетворению своих требований): В случае дефолта и/или технического дефолта Эмитент раскрывает информацию об этом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Формы, способы, сроки раскрытия информации: Раскрытие информации Эмитентом происходит в следующие сроки:

- на лентах новостей информационных агентств "АК&М" и "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;

- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;

Данное сообщение должно включать в себя:

- объем неисполненных обязательств;*
- причину неисполнения обязательств;*
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.*

Раскрытие информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям эмитентом иному юридическому лицу не поручалось.

Вид ценной бумаги: *облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *09*

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Полное фирменное наименование: ***Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»***

Сокращенное фирменное наименование: ***НДЦ***

Место нахождения: ***125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4***

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: ***177-03431-000100***

Дата выдачи: ***04.12.2000***

Дата окончания действия:

Бессрочная

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

Количество ценных бумаг выпуска: ***500 000***

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: ***500 000 000***

Государственный регистрационный номер выпуска: ***4-09-36182-R***

Дата государственной регистрации выпуска: ***27.10.2009***

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена

В регистрирующий орган представлено уведомление об итогах выпуска ценных бумаг от 11.12.2009

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: ***Нет***

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Для облигаций указывается право владельцев облигаций на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента. Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав. Документами, удостоверяющими права, закрепленные Облигацией, являются Сертификат Облигаций и Решение о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение:

- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 182 (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 364 (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 546 (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 728 (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 910 (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1092 (Одна тысяча девятьсот второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1274 (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1456 (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1638 (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 2002 (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 12% (Двенадцати процентов) от номинальной стоимости в 2184 (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Под непогашенной Эмитентом номинальной стоимостью Облигации выше и далее понимается разница между номинальной стоимостью Облигации выпуска и погашенной Эмитентом в соответствии с Проспектом ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг частью номинальной стоимости Облигации.

Указывается право на получение процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных прав:

Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (фиксированного в ней процента от непогашенной Эмитентом на дату начала соответствующего купонного периода номинальной стоимости Облигации), порядок определения которого указан в п. 9.3. Решения о выпуске и п. 2.7.6. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций, в случае делистинга Облигаций настоящего выпуска на всех фондовых биржах, включивших эти облигации в котировальные списки, при условии, что такие Облигации предварительно были включены в котировальный список "B" на любой из фондовых бирж.

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

Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигаций, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до полной их оплаты и государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

Права владельцев облигаций, вытекающие из предоставляемого по ним обеспечения: 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. 9.1.2.6. пп. е) и п. 9.1.2.6. пп. з) Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот 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 и досрочному погашению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право предъявить Обществу с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест" (далее - Поручитель) требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.6. пп. з) Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из поручительства. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

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

Погашение Облигаций производится Платёжным агентом, сведения о котором приводятся в п. 9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.6. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет Эмитента.

Полное фирменное наименование: Открытое Акционерное Общество "ТрансКредитБанк"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "ТрансКредитБанк"

Место нахождения: 105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А

Номер лицензии кредитной организации: 2142

Дата получения лицензии: 13 июля 2005 года

Орган, выдавший указанную лицензию: Центральный Банк Российской Федерации

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

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 надлежащей 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.

Срок погашения облигаций:

Порядок определения срока: Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется частями в следующие даты (далее - Даты погашения части номинальной стоимости Облигаций):

- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 182 (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 364 (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 546 (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 728 (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 910 (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1092 (Одна тысяча девятьсот второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1274 (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1456 (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1638 (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 8% (Восьми процентов) от номинальной стоимости в 2002 (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;
- 12% (Двенадцати процентов) от номинальной стоимости в 2184 (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

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: Список владельцев Облигаций для исполнения эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям составляется по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций (далее по тексту - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для погашения части номинальной стоимости Облигаций).

Иные условия и порядок погашения облигаций: Владелец Облигаций, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы от выплаты купонных доходов и погашения Облигаций.

Предполагается, что номинальные держатели Облигаций - депоненты НДЦ уполномочены владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выполнения Эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям (далее - Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель уполномочен на получение сумм погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям подразумевается номинальный держатель - депонент НДЦ.

В случае если права на Облигации владельца Облигаций не учитываются номинальным держателем -

депонентом НДЦ или номинальный держатель - депонент НДЦ не уполномочен владельцем Облигаций на получение сумм погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям подразумевается владелец Облигаций.

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту 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, 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 - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ 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;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций и/или номинальный держатель, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ

или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты погашения части номинальной стоимости Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату погашения части номинальной стоимости Облигаций Платежный агент перечисляет на банковские счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям и 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 части номинальной стоимости 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 владельцев Облигаций или номинальных держателей Облигаций в НДС производится при полном погашении всех Облигаций и при оплате купонного дохода за последний купонный период.

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо в НДС.

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в список владельцев и/или номинальных держателей облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения облигаций после даты составления списка владельцев и/или номинальных держателей облигаций.

В случае непредставления (несвоевременного представления) депозитарию, осуществляющему централизованное хранение, информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по облигациям, 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 депозитария, осуществляющего централизованное хранение облигаций. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с депозитарием, осуществляющим централизованное хранение, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

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

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

Порядок выплаты дохода по облигациям: Порядок выплаты дохода по облигациям приводится ниже.

Срок выплаты дохода по облигациям: Даты выплаты купона:

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

Одиннадцатый купон - 2002-й (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Облигаций

Двенадцатый купон - 2184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций

Если дата окончания купонного периода по любому из двенадцати 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: Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платежным агентом Эмитента в день окончания купонного периода.

Если дата окончания купонного периода 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.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы выплат дохода по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы дохода по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты окончания соответствующего купонного периода (далее по тексту - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода).

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного перечня. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель - депонент НДЦ уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель- депонент НДЦ. В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец Облигаций. Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование 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., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).
- ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашение по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ получать суммы 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) 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).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных им в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты выплаты купонного дохода Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на банковские 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.

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (шестому) рабочему дню до даты окончания первого купонного периода.

Номер купона: 2-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 3-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 4-й купон

предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты окончания двенадцатого купонного периода.

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 дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты окончания купонного периода.

Сведения о предоставленном обеспечении:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – «Поручитель»), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в настоящем Ежеквартальном отчете.

Лицом, предоставившим обеспечение по данному выпуску Облигаций, является:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест"
сокращенное фирменное наименование: ООО "Транс-Инвест"

место нахождения поручителя: 107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3

дата государственной регистрации поручителя: 21 июня 2005 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1057747279006

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 - Претензия);

- Претензия 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) 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) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- к Претензии приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу. В случае предъявления требования об исполнении обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Претензии также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная Депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(б) в случае предъявления Претензии представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Претензию;

- Претензия подписана Владелец или лицом, уполномоченным предъявить Претензию (в случае назначения такового). Если Претензия предъявляется юридическим лицом, она должна быть скреплена печатью этого юридического лица (при наличии).

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

Поручитель в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций рассматривает такую Претензию. В случае удовлетворения Поручителем Претензии, Поручитель уведомляет об этом владельца Облигаций и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты получения Претензии.

В уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Претензии.

В случае если Поручитель удовлетворяет Претензию/отказывает в удовлетворении Претензии, связанной с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Претензии (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего купона, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- наименование Держателя, депонентом которого является владелец Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец Облигаций.

В случае, если уполномоченное лицо Поручителя отказалось получить под роспись Претензию или заказное письмо с Претензией либо Претензия, направленная по почтовому адресу Поручителя, не вручена в связи с отсутствием Поручителя по указанному адресу, либо отказа Поручителя удовлетворить Претензию, владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Поручителю о взыскании соответствующих сумм.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд (подведомственность и срок исковой давности): В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд (арбитражный суд или суд общей юрисдикции) с иском к Эмитенту и/или Поручителю.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в 3 (Три) года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается по окончании срока исполнения обязательств Эмитента.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают исковые дела с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации (далее - АПК РФ). В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных АПК РФ и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя (далее - организации и граждане).

Указывается порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям, в том числе:

содержание раскрываемой информации (объем неисполненных обязательств, причина неисполнения, перечисление возможных действий владельцев облигаций по удовлетворению своих требований): В случае дефолта и/или технического дефолта Эмитент раскрывает информацию об этом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Формы, способы, сроки раскрытия информации: Раскрытие информации Эмитентом происходит в следующие сроки:

- на лентах новостей информационных агентств "АК&М" и "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;

- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;

Данное сообщение должно включать в себя:

- объем неисполненных обязательств;*
- причину неисполнения обязательств;*
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.*

Раскрытие информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям эмитентом иному юридическому лицу не поручалось.

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **10**

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Полное фирменное наименование: **Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»**

Сокращенное фирменное наименование: **НДЦ**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4**

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: **177-03431-000100**

Дата выдачи: **04.12.2000**

Дата окончания действия:

Бессрочная

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

Количество ценных бумаг выпуска: **500 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **500 000 000**

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-10-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **27.10.2009**

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена

В регистрирующий орган представлено уведомление об итогах выпуска ценных бумаг от 11.12.2009

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Для облигаций указывается право владельцев облигаций на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента.

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Документами, удостоверяющими права, закрепленные Облигацией, являются Сертификат Облигаций и Решение о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение номинальной стоимости Облигаций в 2184 (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Указывается право на получение процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных 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. 2.7.7. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций, в случае делистинга Облигаций настоящего выпуска на всех фондовых биржах, включивших эти облигации в котировальные списки, при условии, что такие Облигации предварительно были включены в котировальный список "B" на любой из фондовых бирж.

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

Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигаций, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до полной их оплаты и государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

Права владельцев облигаций, вытекающие из предоставляемого по ним обеспечения: 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. 9.1.2.7. пп. е) и п. 9.1.2.7. пп. з) Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям. 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.

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

Владелец Облигаций имеет право предъявить Обществу с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест" (далее - Поручитель) требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.7. пп. з) Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из поручительства. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

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

Погашение Облигаций производится Платёжным агентом, сведения о котором приводятся в п. 9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.7. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет Эмитента.

Полное фирменное наименование: Открытое Акционерное Общество "ТрансКредитБанк"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "ТрансКредитБанк"

Место нахождения: 105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А

Номер лицензии кредитной организации: 2142

Дата получения лицензии: 13 июля 2005 года

Орган, выдавший указанную лицензию: Центральный Банк Российской Федерации

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

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 надлежащей 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.

Срок погашения облигаций:

Порядок определения срока: Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется в 2184 (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

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: Список владельцев Облигаций для исполнения эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям составляется по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее по тексту - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для погашения Облигаций).

Иные условия и порядок погашения облигаций: Владелец Облигаций, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы от выплаты купонных доходов и погашения Облигаций.

Предполагается, что номинальные держатели Облигаций - депоненты НДЦ уполномочены

владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выполнения Эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям (далее - Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель уполномочен на получение сумм погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям подразумевается номинальный держатель - депонент НДЦ.

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

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту 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, 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 счёта;
 - полное фирменное наименование банка, в котором открыт счёт;
 - корреспондентский счёт банка, в котором открыт счёт;
 - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счёт;
- 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 учёт (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 - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ 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 счёта 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;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций и/или номинальный держатель, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату погашения Облигаций Платежный агент перечисляет на банковские счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям и 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 надлежащей 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 владельцев Облигаций или номинальных держателей Облигаций в НДЦ производится при полном погашении всех Облигаций и при оплате купонного дохода за последний купонный период.

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо в НДЦ.

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в список владельцев и/или номинальных держателей облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения облигаций после даты составления списка владельцев и/или номинальных держателей облигаций.

В случае непредставления (несвоевременного представления) депозитарию, осуществляющему централизованное хранение, информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по облигациям, 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 депозитария, осуществляющего централизованное хранение облигаций. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с депозитарием, осуществляющим централизованное хранение, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

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

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

Порядок выплаты дохода по облигациям: Порядок выплаты дохода по облигациям приводится ниже.

Срок выплаты дохода по облигациям: Даты выплаты купона:

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 девятьсот 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.

Одиннадцатый купон - 2002-й (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Облигаций.

Двенадцатый купон - 2184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.

Если дата окончания купонного периода по любому из двенадцати 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: Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платежным агентом в день окончания купонного периода.

Если дата окончания купонного периода 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.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы выплат дохода по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы дохода по Облигациям, не позднее чем в 5 (пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты окончания соответствующего купонного периода (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода").

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного перечня. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель - депонент НДЦ уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель- депонент НДЦ. В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец Облигаций. Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование 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 счёта;

наименование банка, в котором открыт счёт;

корреспондентский счёт банка, в котором открыт счёт;

банковский идентификационный код банка, в котором открыт счёт;

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., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).

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

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ получать суммы 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 счёта лица, уполномоченного получать суммы дохода 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;

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

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счёта и иных сведений, предоставленных им в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счёта не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты выплаты купонного дохода Эмитент перечисляет необходимые денежные средства Платежному агенту.

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

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на банковские счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по

Дата или порядок ее определения, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата дохода по Облигациям производится в пользу

владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты окончания девятого купонного периода.

Номер купона: 10-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 11-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 12-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

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 дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты окончания купонного периода.

Сведения о предоставленном обеспечении:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – «Поручитель»), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в настоящем Ежеквартальном отчете.

Лицом, предоставившим обеспечение по данному выпуску Облигаций, является:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест"
сокращенное фирменное наименование: ООО "Транс-Инвест"

место нахождения поручителя: 107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3

дата государственной регистрации поручителя: 21 июня 2005 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1057747279006

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 - Претензия);

- Претензия 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) 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) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- к Претензии приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу. В случае предъявления требования об исполнении обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Претензии также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная Депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(б) в случае предъявления Претензии представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Претензию;

- Претензия подписана Владельцем или лицом, уполномоченным предъявить Претензию (в случае назначения такого). Если Претензия предъявляется юридическим лицом, она должна быть скреплена печатью этого юридического лица (при наличии).

Претензии 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. Поручитель в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций рассматривает такую Претензию. В случае удовлетворения Поручителем Претензии, Поручитель уведомляет об этом владельца Облигаций и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты получения Претензии. В уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Претензии.

В случае если Поручитель удовлетворяет Претензию/отказывает в удовлетворении Претензии, связанной с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Претензии (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельца) в НДЦ.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего Купона, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- наименование Держателя, депонентом которого является владелец Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец Облигаций.

В случае, если уполномоченное лицо Поручителя отказалось получить под роспись Претензию или заказное письмо с Претензией либо Претензия, направленная по почтовому адресу Поручителя, не вручена в связи с отсутствием Поручителя по указанному адресу, либо отказа Поручителя удовлетворить Претензию, владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Поручителю о взыскании соответствующих сумм.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд (подведомственность и срок исковой давности): В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд (арбитражный суд или суд общей юрисдикции) с иском к Эмитенту и/или Поручителю.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в 3 (Три) года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается по окончании срока исполнения обязательств Эмитента.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают исковые дела с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации (далее - АПК РФ). В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных АПК РФ и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя (далее - организации и граждане).

Указывается порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям, в том числе:

содержание раскрываемой информации (объем неисполненных обязательств, причина неисполнения, перечисление возможных действий владельцев облигаций по удовлетворению своих требований): В случае дефолта и/или технического дефолта Эмитент раскрывает информацию об этом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Формы, способы, сроки раскрытия информации: Раскрытие информации Эмитентом происходит в следующие сроки:

- на лентах новостей информационных агентств "АК&М" или "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;

- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;

Данное сообщение должно включать в себя:

- объем неисполненных обязательств;

- причину неисполнения обязательств;

- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.

Раскрытие информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям эмитентом иному юридическому лицу не поручалось.

Вид ценной бумаги: *облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *II*

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Полное фирменное наименование: ***Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»***

Сокращенное фирменное наименование: ***НДЦ***

Место нахождения: ***125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4***

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: ***177-03431-000100***

Дата выдачи: ***04.12.2000***

Дата окончания действия:

Бессрочная

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

Количество ценных бумаг выпуска: ***500 000***

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: ***500 000 000***

Государственный регистрационный номер выпуска: ***4-10-36182-R***

Дата государственной регистрации выпуска: ***27.10.2009***

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена

В регистрирующий орган представлено уведомление об итогах выпуска ценных бумаг от 11.12.2009

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: ***Нет***

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Для облигаций указывается право владельцев облигаций на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента.

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Документами, удостоверяющими права, закрепленные Облигацией, являются Сертификат Облигаций и Решение о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение номинальной стоимости Облигаций в 2184 (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Указывается право на получение процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных 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. 2.7.8. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций, в случае делистинга Облигаций настоящего выпуска на всех фондовых биржах, включивших эти облигации в котировальные списки, при условии, что такие Облигации предварительно были включены в котировальный список "В" на любой из фондовых бирж.

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

Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигаций, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до полной их оплаты и государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

Права владельцев облигаций, вытекающие из предоставляемого по ним обеспечения: 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. 9.1.2.8. пп. е) и п. 9.1.2.8. пп. з) Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот 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 и досрочному погашению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право предъявить Обществу с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест" (далее - Поручитель) требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.8. пп. з) Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из поручительства. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

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

Погашение Облигаций производится Платёжным агентом, сведения о котором приводятся в п. 9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.8. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет Эмитента.

Полное фирменное наименование: Открытое Акционерное Общество "ТрансКредитБанк"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "ТрансКредитБанк"

Место нахождения: 105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А

Номер лицензии кредитной организации: 2142

Дата получения лицензии: 13 июля 2005 года

Орган, выдавший указанную лицензию: Центральный Банк Российской Федерации

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

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 надлежащей 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.

Срок погашения облигаций:

Порядок определения срока: Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется в 2184 (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

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: Список владельцев Облигаций для исполнения эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям составляется по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее по тексту - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для погашения Облигаций).

Иные условия и порядок погашения облигаций: Владелец Облигаций, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы от выплаты купонных доходов и погашения Облигаций.

Предполагается, что номинальные держатели Облигаций - депоненты НДЦ уполномочены владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выполнения Эмитентом обязательств по погашаемым Облигациям (далее - Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель уполномочен на получение сумм погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям подразумевается номинальный держатель - депонент НДЦ.

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

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту 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, 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 - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ 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;

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

Владельцы Облигаций и/или номинальный держатель, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

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

В дату погашения Облигаций Платежный агент перечисляет на банковские счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям и 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 надлежащей 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 владельцев Облигаций или номинальных держателей Облигаций в НДЦ производится при полном погашении всех Облигаций и при оплате купонного дохода за последний купонный период.

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо в НДЦ.

Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в список владельцев и/или номинальных держателей облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения облигаций после даты составления списка владельцев и/или номинальных держателей облигаций. В случае непредставления (несвоевременного представления) депозитарию, осуществляющему централизованное хранение, информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по облигациям, 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 депозитария, осуществляющего централизованное хранение облигаций. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с депозитарием, осуществляющим централизованное хранение, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

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

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

Порядок выплаты дохода по облигациям: Порядок выплаты дохода по облигациям приводится ниже.

Срок выплаты дохода по облигациям: Даты выплаты купона:

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 девятьсот 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

Одиннадцатый купон - 2002-й (Две тысячи второй) день с даты начала размещения Облигаций

Двенадцатый купон - 2184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций

Если дата окончания купонного периода по любому из двенадцати 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: Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платежным агентом в день окончания купонного периода.

Если дата окончания купонного периода 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.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы выплат дохода по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски. Номинальный держатель Облигаций - депонент НДЦ, не уполномоченный владельцами Облигаций получать суммы дохода по Облигациям, не позднее чем в 5 (пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты окончания соответствующего купонного периода (далее по тексту - "Дата составления Перечня

владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода").
Исполнение обязательства по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного перечня. В случае если права на Облигации владельца Облигаций учитываются номинальным держателем - депонентом НДЦ и номинальный держатель - депонент НДЦ уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель- депонент НДЦ. В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец Облигаций. Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование 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., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).

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

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель - депонент НДЦ обязан передать в НДЦ, а НДЦ 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 - депонент НДЦ получать суммы 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) 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).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных им в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ 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 НДЦ, и в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем - депонентом НДЦ или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту 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.

Не позднее 2 (Двух) дней до даты выплаты купонного дохода Эмитент перечисляет необходимые денежные средства Платежному агенту.

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

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на банковские 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.

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

Номер купона: 2-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 3-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 4-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 5-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 6-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 7-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 8-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 9-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 10-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 11-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

Номер купона: 12-й купон

Порядок выплаты дохода: Выплата купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона.

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

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 дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты окончания купонного периода.

Сведения о предоставленном обеспечении:

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест» (далее – «Поручитель»), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в настоящем Ежеквартальном отчете.

Лицом, предоставившим обеспечение по данному выпуску Облигаций, является:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест" сокращенное фирменное наименование: ООО "Транс-Инвест"

место нахождения поручителя: 107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр. 3

дата государственной регистрации поручителя: 21 июня 2005 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1057747279006

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 - Претензия);

- Претензия 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) 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) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- к Претензии приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу. В случае предъявления требования об исполнении обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Претензии также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная Депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(б) в случае предъявления Претензии представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Претензию;

- Претензия подписана Владелец или лицом, уполномоченным предъявить Претензию (в случае назначения такого). Если Претензия предъявляется юридическим лицом, она должна быть скреплена печатью этого юридического лица (при наличии).

Претензии 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.

Поручитель в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций рассматривает такую Претензию. В случае удовлетворения Поручителем Претензии, Поручитель уведомляет об этом владельца Облигаций и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты получения Претензии. В уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владельца должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владельца Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Претензии.

В случае если Поручитель удовлетворяет Претензию/отказывает в удовлетворении Претензии, связанной с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Претензии (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего Купона, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;

- дата списания суммы со счета Поручителя;

- сумма списания со счета Поручителя;

- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;

- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- наименование Держателя, депонентом которого является владелец Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец Облигаций.

В случае, если уполномоченное лицо Поручителя отказалось получить под роспись Претензию или заказное письмо с Претензией либо Претензия, направленная по почтовому адресу Поручителя, не вручена в связи с отсутствием Поручителя по указанному адресу, либо отказа Поручителя удовлетворить Претензию, владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Поручителю о взыскании соответствующих сумм.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд (подведомственность и срок исковой давности): В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд (арбитражный суд или суд общей юрисдикции) с иском к Эмитенту и/или Поручителю.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в 3 (Три) года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается по окончании срока исполнения обязательств Эмитента.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают исковые дела с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации (далее - АПК РФ). В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных АПК РФ и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя (далее - организации и граждане).

Указывается порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям, в том числе:

содержание раскрываемой информации (объем неисполненных обязательств, причина неисполнения, перечисление возможных действий владельцев облигаций по удовлетворению своих требований); В случае дефолта и/или технического дефолта Эмитент раскрывает информацию об этом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Формы, способы, сроки раскрытия информации: Раскрытие информации Эмитентом происходит в следующие сроки:

- на лентах новостей информационных агентств "АК&М" или "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку

ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;

- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним должно быть исполнено эмитентом;

Данное сообщение должно включать в себя:

- объем неисполненных обязательств;

- причину неисполнения обязательств;

- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.

Раскрытие информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям эмитентом иному юридическому лицу не поручалось.

8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

Указанных выпусков нет

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-02-36182-R**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2 стр. 3

ИНН: **7708565240**

ОГРН: **1057747279006**

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-03-36182-R**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2 стр. 3

ИНН: **7708565240**

ОГРН: **1057747279006**

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-04-36182-R**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2

ИНН: **7708565240**

ОГРН: **1057747279006**

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-05-36182-R**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2

ИНН: **7708565240**

ОГРН: **1057747279006**

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-06-36182-R**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2

ИНН: **7708565240**

ОГРН: **1057747279006**

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-07-36182-R**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2

ИНН: **7708565240**

ОГРН: **1057747279006**

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-08-36182-R**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2

ИНН: **7708565240**

ОГРН: **1057747279006**

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-09-36182-R**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2

ИНН: **7708565240**

ОГРН: **1057747279006**

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-10-36182-R**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Транс-Инвест»**

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2

ИНН: **7708565240**

ОГРН: 1057747279006

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: 4-11-36182-R

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: *Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Инвест»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Транс-Инвест»*

Место нахождения

107078 Россия, Москва, Новая Басманная 13/2

ИНН: 7708565240

ОГРН: 1057747279006

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Облигации серии 02:

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): Поручительство.

Размер обеспечения (руб.): 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, а также совокупный купонный доход по Облигациям.

Условия обеспечения и порядок реализации прав владельцев облигаций по предоставленному обеспечению:

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

С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения.

Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций договора, в соответствии с которым предоставляется обеспечение выпуска Облигаций. Договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого владельца Облигаций прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на облигацию приобретателю переходят права по указанному договору в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на облигацию.

Поручитель обязуется отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций, а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определяемого в соответствии с условиями решения о размещении, принятого Единственным участником Эмитента «9» июня 2007 г. Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

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

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

Поручитель несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в настоящем пункте.

Порядок реализации прав владельцев Облигаций по предоставленному обеспечению:

Если в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом Эмитент должен осуществить погашение Облигаций или выплату купонного дохода по Облигациям (далее - «Дата Выплат»), Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от Эмитента или в случае неисполнения эмитентом своих обязательств по приобретению облигаций у владельцев, он вправе предъявить письменное требование непосредственно к Поручителю или к Эмитенту и Поручителю одновременно.

В Требовании к Поручителю должно содержаться заявление Владельца о том, что сумма причитающихся ему выплат по Облигациям не была им получена от Эмитента, а также должно быть указано:

- (а) сумма неисполненных обязательств Эмитента перед Владелцем;*
- (б) полное фирменное наименование (Ф.И.О. – для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать исполнение по Облигациям (в случае назначения такового);*
- (в) место нахождения (место жительства – для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям;*

- (г) для физического лица - серия и номер паспорта, кем и когда выдан;
- (д) для физического лица - указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом;
- (е) количество принадлежащих Владелцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;

и

(ё) реквизиты банковского счета Владельца или лица, уполномоченного Владелцем получать выплаты по Облигациям (номер счета, полное наименование банка, в котором открыт счет, номер корреспондентского счета банка, в котором открыт счет, БИК и ИНН банка).

Если в качестве Владельца выступает юридическое лицо, указанное Требование подписывается его руководителем и главным бухгалтером и скрепляется печатью Владельца (при наличии). Если в качестве Владельца выступает физическое лицо, подлинность подписи Владельца на Требовании подлежит нотариальному удостоверению.

Требование представляется лично либо нарочным с проставлением в обоих случаях отметки Поручителя о его получении либо заказным письмом с уведомлением о вручении.

Документы, выданные за пределами РФ, должны представляться легализованными или с проставлением на них апостиля в установленном порядке, с их нотариально заверенным переводом на русский язык.

К Требованию должны прилагаться:

- копия выписки по счету депо Владельца, заверенная НДЦ или иным депозитарием, в котором открыт счет депо Владельца, по состоянию на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты купонного дохода по Облигациям. В случае предъявления требования, связанного с неисполнением/ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по погашению Облигаций, также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

- в случае предъявления Требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование от имени Владельца;

- для Владельца - юридического лица - нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего Требование;

- для Владельца - физического лица - копия паспорта, заверенная подписью Владельца.

Поручитель также принимает от соответствующих лиц любые документы, подтверждающие наличие у тех или иных Владельцев Налоговых Льгот, в случае их представления непосредственно Поручителю.

Налоговая Льгота означает любую налоговую льготу или иное основание, подтвержденное в порядке, установленном законодательством РФ, позволяющее не производить при осуществлении платежей по Облигациям удержание налогов полностью или частично.

Требования о выплатах по Облигациям не могут быть предъявлены Владельцами к Поручителю после истечения двух месяцев с даты Выплат.

Поручитель перечисляет суммы, причитающиеся Владелцу, на счет, указанный в Требовании, не позднее тридцати рабочих дней с момента получения от Владельцев Требования, надлежаще оформленного и поданного в соответствии требованиями, установленными Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг.

В отношении Облигаций, в погашении которых отказано, Поручитель направляет информацию об отказе в удовлетворении Требования (с указанием наименования, Ф.И.О. владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

Порядок уведомления об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное):

В случае изменения условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное) информация о таком событии раскрывается Эмитентом в следующие сроки:

- в лентах новостей информационных агентств «АК&М» или «Интерфакс», а также на сайте Эмитента в сети Интернет по адресу: <http://www.transfin-m.ru/> (после опубликования сообщения в лентах новостей);

- в течение 5 (Пяти) дней с даты наступления соответствующего события.

В случае неудовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, владельцы облигаций вправе обратиться с иском к Эмитенту и/или Поручителю в арбитражный суд или суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 56 663 тыс. рублей (по состоянию на 30 июня 2007 г.)

Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставляющего поручительство, которым обеспечивается исполнение обязательств эмитента по облигациям, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 54 тыс. рублей (по состоянию на 30 июня 2007 г.)

Облигации серии 03:

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 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот 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.

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) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владелец или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- к Требованию приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владелец, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владелец. В случае предъявления Требования об Исполнении Обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Требованию об Исполнении Обязательств также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

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

- Требование подписано Владелец 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. Поручитель производит соответствующие выплаты не позднее 30 (Тридцати) дней со дня получения Требования, на счет, указанный в Требовании.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование/отказывает в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств (с указанием

наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельца) в НДЦ.

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.transfin-m.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.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 228 286 тыс. рублей (по состоянию на 30 июня 2009 г.)

Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставляющего поручительство, которым обеспечивается исполнение обязательств эмитента по облигациям, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 6 749 тыс. рублей (по состоянию на 30 июня 2009г.)

Облигации серии 04:

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 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - Обязательства) и приобретению и досрочному погашению 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.

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) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- 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. В случае предъявления Требования об Исполнении Обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Требованию об Исполнении Обязательств также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(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 последней части номинальной стоимости 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 уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении требования.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование/отказывает в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего Купона, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее двух рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец 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:

- на лентах новостей информационных агентств "АК&М" и "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) 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.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: **272 695 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009 г.)**

Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставляющего поручительство, которым обеспечивается исполнение обязательств эмитента по облигациям, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: **6 752 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009г.)**

Облигации серии 05:

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 - Владельцы) за исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате общей суммы номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - Обязательства) и приобретению и досрочному погашению 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 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.

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 Владелецем;

(б) размер неисполненных Обязательств Эмитента перед Владелецем;

(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 Владелец Облигаций, по которым должны производиться выплаты;
(з) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- к Требованию приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владелец. В случае предъявления Требования об Исполнении Обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Требованию об Исполнении Обязательств также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

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

- Требование подписано Владелец 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 последней части номинальной стоимости 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 уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении требования.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование/отказывает в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельца) в НДС.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего Купона, Эмитент уведомляет НДС о произведенной выплате не позднее двух рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДС, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДС о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДС, клиентом которого является владелец 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:

- на лентах новостей информационных агентств "АК&М" и "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) 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.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 272 695 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009 г.)

Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставляющего поручительство, которым обеспечивается исполнение обязательств эмитента по облигациям, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 6 752 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009г.)

Облигации серии 06:

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 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - Обязательства) и приобретению и досрочному погашению 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.

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) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- 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. В случае предъявления Требования об Исполнении Обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Требованию об Исполнении Обязательств также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(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 уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении требования.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование/отказывает в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДС.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего Купона, Эмитент уведомляет НДС о произведенной выплате не позднее двух рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДС, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДС о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДС, клиентом которого является владелец 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:

- на лентах новостей информационных агентств "АК&М" и "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с указанной выше даты;
- на странице Эмитента в сети Интернет <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2(Двух) дней с указанной выше даты.

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.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: **272 695 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009 г.)**

Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставляющего поручительство, которым обеспечивается исполнение обязательств эмитента по облигациям, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: **6 752 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009г.)**

Облигации серии 07:

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 - Владельцы) за исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате общей суммы номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - Обязательства) и приобретению и досрочному погашению 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 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.

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 Владелецем;
- (б) размер неисполненных Обязательств Эмитента перед Владелецем;
- (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 Владелецу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;

(з) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- 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. В случае предъявления Требования об Исполнении Обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Требованию об Исполнении Обязательств также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(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 уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении требования.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование/отказывает в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДС.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего Купона, Эмитент уведомляет НДС о произведенной выплате не позднее двух рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДС, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДС о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДС, клиентом которого является владелец 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:

- на лентах новостей информационных агентств "АК&М" и "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с указанной выше даты;
- на странице Эмитента в сети Интернет <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2(Двух) дней с указанной выше даты.

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.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 272 695 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009 г.)

Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставляющего поручительство, которым обеспечивается исполнение обязательств эмитента по облигациям, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 6 752 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009г.)

Облигации серии 08:

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 - Владельцы) за исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате общей суммы номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - Обязательства) и приобретению и досрочному погашению 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 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.

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) 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 Владелец Облигаций, по которым должны производиться выплаты;
- (з) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка,

город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- 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. В случае предъявления Требования об Исполнении Обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Требованию об Исполнении Обязательств также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(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 последней части номинальной стоимости 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 уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении требования.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование/отказывает в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДС.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего Купона, Эмитент уведомляет НДС о произведенной выплате не позднее двух рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДС, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДС о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДС, клиентом которого является владелец 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:

- на лентах новостей информационных агентств «АК&М» или «Интерфакс», а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня
- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) 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.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 272 695 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009 г.)

Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставляющего поручительство, которым обеспечивается исполнение обязательств эмитента по облигациям, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 6 752 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009г.)

Облигации серии 09:

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 - Владельцы) за исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате общей суммы номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - Обязательства) и приобретению и досрочному погашению 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 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.

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 Владелецем лицо предъявили Поручителю требование об исполнении соответствующего Обязательства (далее - Требование);
- Требование содержит:

- (а) описание характера неисполненных Обязательств Эмитента перед Владелецем;
 - (б) размер неисполненных Обязательств Эмитента перед Владелецем;
 - (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 Владелецу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;
 - (з) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.
- 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. В случае предъявления Требования об Исполнении Обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Требованию об Исполнении Обязательств также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(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 последней части номинальной стоимости 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 уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении требования.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование/отказывает в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельца) в НДС.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего Купона, Эмитент уведомляет НДС о произведенной выплате не позднее двух рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДС, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДС о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДС, клиентом которого является владелец 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:

- на лентах новостей информационных агентств «АК&М» или «Интерфакс», а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня
- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) 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.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 272 695 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009 г.)

Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставляющего поручительство, которым обеспечивается исполнение обязательств эмитента по облигациям, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 6 752 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009г.)

Облигации серии 10:

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 - Владельцы) за исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате общей суммы номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - Обязательства) и приобретению и досрочному погашению 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 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.

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) 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 Владелец Облигаций, по которым должны производиться выплаты;
- (з) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- к Требованию приложены:

- (а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владелец. В

случае предъявления Требования об Исполнении Обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Требованию об Исполнении Обязательств также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(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 уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении требования.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование/отказывает в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего Купона, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее двух рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец 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:

- на лентах новостей информационных агентств "АК&М" или "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице Эмитента в сети Интернет <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2 (Двух) 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.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 272 695 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009 г.)

Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставляющего поручительство, которым обеспечивается исполнение обязательств эмитента по облигациям, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 6 752 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009г.)

Облигации серии 11:

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 - Владельцы) за исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате общей суммы номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - Обязательства) и приобретению и досрочному погашению 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 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.

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) 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 Владецу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;
- (з) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам.

- к Требованию приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владецу. В случае предъявления Требования об Исполнении Обязательств, связанного с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, к Требованию об Исполнении Обязательств также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная

депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(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 уведомлении Поручитель указывает также реквизиты своего счета депо, на который владелец должен перевести Облигации.

После получения платежа от Поручителя владелец Облигаций подает поручение на перевод Облигаций со своего счета депо на счет депо Поручителя в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении требования.

В случае если Поручитель удовлетворяет Требование/отказывает в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, связанных с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, Поручитель направляет информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования (Ф.И.О.) Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по погашению Облигаций и выплате последнего Купона, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее двух рабочих дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций, после чего право на Облигации переходит к Поручителю следующим образом:

На основании уведомления Эмитента и поручения на перевод облигаций со счета депо владельца производится списание Облигаций со счета(-ов) владельца(-ев) Облигаций, и зачисление данных Облигаций на счет депо Поручителя, открытого в депозитарии в порядке, определенном депозитарными договорами.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату номинальной стоимости Облигаций;
- дата списания суммы со счета Поручителя;
- сумма списания со счета Поручителя;
- количество Облигаций, погашенных их владельцу Поручителем;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец погашенных Поручителем Облигаций.

При исполнении Поручителем обязательств Эмитента по осуществлению купонных выплат, Эмитент уведомляет НДЦ о произведенной выплате не позднее 2 (Двух) дней с даты списания соответствующей суммы со счета Поручителя в пользу владельца Облигаций.

В уведомлении Эмитент указывает:

- наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций, в пользу которого Поручитель провел выплату купона Облигаций;
- дата списания суммы купонного платежа со счета Поручителя;
- количество Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций;
- сумма списания со счета Поручителя;
- наименование депонента НДЦ, клиентом которого является владелец 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:

- на лентах новостей информационных агентств "АК&М" или "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице Эмитента в сети Интернет <http://www.transfin-m.ru> - не позднее 2(Двух) 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.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: **272 695 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009 г.)**

Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставляющего поручительство, которым обеспечивается исполнение обязательств эмитента по облигациям, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: **6 752 тыс. рублей (по состоянию на 30 сентября 2009г.)**

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: **Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»**

Сокращенное фирменное наименование: **НДЦ**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4**

ИНН: **7703394070**

ОГРН: **1097799013256**

Данные о лицензии на осуществление деятельности депозитария на рынке ценных бумаг

Номер: **177-03431-000100**

Дата выдачи: **04.12.2000**

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ (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

- **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.**
- **Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.**
- **Положение о порядке представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по**

внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций, утвержденное Центральным банком РФ 01.06.2004 № 258-П.

- Инструкция Центрального банка РФ от 15.06.2004 № 117-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок».

- Указание Центрального банка РФ от 2 июля 2001 г. № 991-У «О перечне ценных бумаг, операции с которыми осуществляются нерезидентами с использованием специальных счетов нерезидентов типа «С».

- Инструкция Банка России от 30.03.2004 N 111-И «Об обязательной продаже части валютной выручки на внутреннем валютном рынке Российской Федерации».

8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

Налогообложение доходов по размещаемым эмиссионным ценным бумагам Эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее – «НК РФ»), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налоговые ставки:

	Юридические лица		Физические лица	
Вид дохода	Резиденты	Нерезиденты	Резиденты	Нерезиденты
Купонный доход	20% (из которых: федеральный бюджет – 2%; бюджет субъекта – 18%)	20%	13%	30%
Доход от реализации ценных бумаг	20% (из которых: федеральный бюджет – 2%; бюджет субъекта – 18%)	20%	13%	30%
Доход в виде дивидендов	9%	15%	9%	15%

А) Порядок налогообложения физических лиц:

Вид налога – налог на доходы.

К доходам от источников в Российской Федерации относятся:

- дивиденды и проценты, полученные от российской организации, а также проценты, полученные от российских индивидуальных предпринимателей и (или) иностранной организации в связи с деятельностью ее обособленного подразделения в РФ;
- доходы от реализации в РФ акций или иных 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 фактических 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 (включая расходы, возмещаемые профессиональному участнику рынка ценных

бумаг, управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд).

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 пая паевого инвестиционного фонда, определяемая в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах;
- биржевой сбор (комиссия);
- оплата услуг регистратора;
- налог на наследование, уплаченный налогоплательщиком при получении ценных бумаг в порядке наследования;
- налог, уплаченный налогоплательщиком при получении в порядке дарения акций, паев в соответствии с пунктом 18.1 статьи 217 НК РФ;
- 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.

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.

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 - при получении доходов в виде материальной выгоды.

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.

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 РФ.

Б) 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, 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.

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.

Доходы, полученные от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, не могут быть уменьшены на расходы либо убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Доходы, полученные от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, не могут быть уменьшены на расходы либо убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.9.2. 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

Вид ценной бумаги: *облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *01*

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-01-36182-R*

Дата государственной регистрации выпуска: *12.09.2006*

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *ФСФР России*

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: *31.10.2006*

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

Количество облигаций выпуска: *3 000 000*

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: *1 000*

Объем выпуска по номинальной стоимости: *3 000 000 000*

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Первый купон.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 23,59 (Двадцать три рубля пятьдесят девять копеек).

Дата принятия решения Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2006 г.;

Дата утверждения ставки купона на первый купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 27.09.2006 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 70 770 000 (Семьдесят миллионов семьсот семьдесят тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 25.12.2006 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Первый купонный период – 3 месяца. Дата окончания первого купонного периода – 25.12.2006 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В первом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 70 770 000 (Семьдесят миллионов семьсот семьдесят тысяч) рублей.

Размер погашения части номинальной стоимости по облигациям серии 01: 180 000 000 (Сто восемьдесят миллионов рублей).

Размер погашения части номинальной стоимости по одной облигации серии 01: 60 (Шестьдесят) рублей.

Второй купон

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 24,34 (Двадцать четыре рубля тридцать четыре копейки).

Дата принятия решения Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2006 г.;

Дата утверждения ставки купона на второй купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 27.09.2006 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 73 020 000 (Семьдесят три миллиона двадцать тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 25.03.2007 г. В соответствии с п. 9.2. зарегистрированного Решения о выпуске Облигаций в случае, если дата выплаты купонного дохода 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 – 26.03.2007г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Второй купонный период – 3 месяца. Дата окончания второго купонного периода – 25.03.2007 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду,

(руб.): Во втором купонном периоде размер выплаченных доходов составил 73 020 000 (Семьдесят три миллиона двадцать тысяч) рублей.

Размер погашения части номинальной стоимости по облигациям серии 01: 180 000 000 (Сто восемьдесят миллионов рублей).

Размер погашения части номинальной стоимости по одной облигации серии 01: 60 (Шестьдесят) рублей.

Третий купон

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 23,29 (Двадцать три рубля двадцать девять копеек).

Дата принятия решения Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2006 г.;

Дата утверждения ставки купона на третий купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 27.09.2006 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 69 870 000 (Шестьдесят девять миллионов восемьсот семьдесят тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 25.06.2007 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Третий купонный период – 3 месяца. Дата окончания третьего купонного периода – 25.06.2007 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В третьем купонном периоде размер выплаченных доходов составил 69 870 000 (Шестьдесят девять миллионов восемьсот семьдесят тысяч) рублей.

Размер погашения части номинальной стоимости по облигациям серии 01: 180 000 000 (Сто восемьдесят миллионов рублей).

Размер погашения части номинальной стоимости по одной облигации серии 01: 60 (Шестьдесят) рублей.

Четвёртый купон

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 21,70 (Двадцать семь рублей семьдесят копеек).

Дата принятия решения Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2006 г.;

Дата утверждения ставки купона на четвертый купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 27.09.2006 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 65 100 000 (Шестьдесят пять миллионов сто тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 25.09.2007 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Четвёртый купонный период – 3 месяца. Дата окончания четвёртого купонного периода – 25.09.2007 г.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В четвёртом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 65 100 000 (Шестьдесят пять миллионов сто тысяч) рублей.
Размер погашения части номинальной стоимости по облигациям серии 01: 180 000 000 (Сто восемьдесят миллионов рублей).
Размер погашения части номинальной стоимости по одной облигации серии 01: 60 (Шестьдесят) рублей.

Пятый купон

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 19,90 (Девятнадцать рублей девяносто копеек).

Дата принятия решения Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2006 г.;

Дата утверждения ставки купона на пятый купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 27.09.2006 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 59 700 000,00 (Пятьдесят девять миллионов семьсот тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 25.12.2007 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Пятый купонный период – 3 месяца. Дата окончания пятого купонного периода – 25.12.2007 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В пятом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 59 700 000,00 (Пятьдесят девять миллионов семьсот тысяч) рублей.

Размер погашения части номинальной стоимости по облигациям серии 01: 180 000 000 (Сто восемьдесят миллионов рублей).

Размер погашения части номинальной стоимости по одной облигации серии 01: 60 (Шестьдесят) рублей.

Шестой купон

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 18,32 (Восемнадцать рублей тридцать две копейки).

Дата принятия решения Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2006 г.;

Дата утверждения ставки купона на шестой купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 27.09.2006 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 54 960 000,00 (Пятьдесят четыре миллиона девятьсот шестьдесят тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 25.03.2008 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм купонного дохода по Облигациям со стороны

нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечислялась общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Шестой купонный период – 3 месяца. Дата окончания шестого купонного периода – 25.03.2008 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В шестом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 54 960 000,00 (Пятьдесят четыре миллиона девятьсот шестьдесят тысяч) рублей.

Размер погашения части номинальной стоимости по облигациям серии 01: 180 000 000 (Сто восемьдесят миллионов рублей).

Размер погашения части номинальной стоимости по одной облигации серии 01: 60 (Шестьдесят) рублей.

Седьмой купон

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 16,94 (Шестнадцать рублей девяносто четыре копейки).

Дата принятия решения Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2006 г.;

Дата утверждения ставки купона на седьмой купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 27.09.2006 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 50 820 000,00 (Пятьдесят миллионов восемьсот двадцать тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 25.06.2008 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Седьмой купонный период – 3 месяца. Дата окончания седьмого купонного периода – 25.06.2008 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В седьмом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 50 820 000,00 (Пятьдесят миллионов восемьсот двадцать тысяч) рублей.

Размер погашения части номинальной стоимости по облигациям серии 01: 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов рублей).

Размер погашения части номинальной стоимости по одной облигации серии 01: 50 (Пятьдесят) рублей.

Восьмой купон

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 15,61 (Пятнадцать рублей шестьдесят одна копейка).

Дата принятия решения Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2006 г.;

Дата утверждения ставки купона на восьмой купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 27.09.2006 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 46 830 000,00 (Сорок шесть миллионов восемьсот тридцать тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 25.09.2008 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Восьмой купонный период – 3 месяца. Дата окончания восьмого купонного периода – 25.09.2008 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В восьмом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 46 830 000,00 (Сорок шесть миллионов восемьсот тридцать тысяч) рублей.

Размер погашения части номинальной стоимости по облигациям серии 01: 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов рублей).

Размер погашения части номинальной стоимости по одной облигации серии 01: 50 (Пятьдесят) рублей.

Девятый купон

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 14,14 (Четырнадцать рублей четырнадцать копеек).

Дата принятия решения Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2006 г.;

Дата утверждения ставки купона на девятый купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 27.09.2006 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 42 420 000,00 (Сорок два миллиона четыреста двадцать тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 25.12.2008 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Девятый купонный период – 3 месяца. Дата окончания девятого купонного периода – 25.12.2008 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В девятом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 42 420 000,00 (Сорок два миллиона четыреста двадцать тысяч) рублей.

Размер погашения части номинальной стоимости по облигациям серии 01: 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов рублей).

Размер погашения части номинальной стоимости по одной облигации серии 01: 50 (Пятьдесят) рублей.

Десятый купон

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 12,69 (Двенадцать рублей шестьдесят девять копеек).

Дата принятия решения Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2006 г.;

Дата утверждения ставки купона на десятый купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 27.09.2006 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 38 070 000,00 (Тридцать восемь миллионов семьдесят тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 25.03.2009 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Десятый купонный период – 3 месяца. Дата окончания десятого купонного периода – 25.03.2009 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В десятом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 38 070 000,00 (Тридцать восемь миллионов семьдесят тысяч) рублей.

Размер погашения части номинальной стоимости по облигациям серии 01: 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов рублей).

Размер погашения части номинальной стоимости по одной облигации серии 01: 50 (Пятьдесят) рублей.

Одиннадцатый купон

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 11,64 (Одиннадцать рублей шестьдесят четыре копейки).

Дата принятия решения Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2006 г.;

Дата утверждения ставки купона на одиннадцатый купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 27.09.2006 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 34 920 000,00 (Тридцать четыре миллиона девятьсот двадцать тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 25.06.2009 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Одиннадцатый купонный период – 3 месяца.

Дата окончания одиннадцатого купонного периода – 25.06.2009 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В одиннадцатом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 34 920 000,00 (Тридцать четыре миллиона девятьсот двадцать тысяч) рублей.

Размер погашения части номинальной стоимости по облигациям серии 01: 120 000 000 (Сто двадцать миллионов рублей).

Размер погашения части номинальной стоимости по одной облигации серии 01: 40 (Сорок) рублей.

Двенадцатый купон

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 10,59 (Десять рублей пятьдесят девять копеек).

Дата принятия решения Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2006 г.;

Дата утверждения ставки купона на двенадцатый купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 27.09.2006 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 770 000,00 (Тридцать один миллион семьсот семьдесят тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 25.09.2009 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Двенадцатый купонный период – 3 месяца. Дата окончания двенадцатого купонного периода – 25.09.2009 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В двенадцатом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 31 770 000,00 (Тридцать один миллион семьсот семьдесят тысяч) рублей.

Размер погашения части номинальной стоимости по облигациям серии 01: 1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей.

Размер погашения части номинальной стоимости по одной облигации серии 01: 400 (Четыреста) рублей.

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **02**

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-02-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **26.07.2007**

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

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: **04.09.2007**

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

Количество облигаций выпуска: **1 500 000**

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **1 500 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: процент (купон).

Первый купон.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 52,36 (Пятьдесят два рубля тридцать шесть копеек).

Дата принятия решения Советом директоров Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 09.06.2007 г.;

Дата утверждения ставки купона на первый купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 17.08.2007 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 78 540 000 (Семьдесят восемь миллионов пятьсот сорок тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 15.02.2008 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Первый купонный период – 182 дня. Дата окончания первого купонного периода – 15.02.2008 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В первом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 78 540 000 (Семьдесят восемь миллионов пятьсот сорок тысяч) рублей.

Второй купон.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 52,36 (Пятьдесят два рубля тридцать шесть копеек).

Дата принятия решения Советом директоров Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 09.06.2007 г.;

Дата утверждения ставки купона на второй купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 17.08.2007 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 78 540 000 (Семьдесят восемь миллионов пятьсот сорок тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 15.08.2008 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Второй купонный период – 182 дня. Дата окончания второго купонного периода – 15.08.2008 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): Во втором купонном периоде размер выплаченных доходов составил 78 540 000 (Семьдесят восемь миллионов пятьсот сорок тысяч) рублей.

Третий купон.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 53,60 (Пятьдесят три рубля шестьдесят копеек).

Дата принятия решения Советом директоров Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 09.06.2007 г.;

Дата утверждения ставки купона на третий купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 04.08.2008 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 80 400 000 (Восемьдесят миллионов четыреста тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 13.02.2009 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Третий купонный период – 182 дня. Дата окончания третьего купонного периода – 13.02.2009 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В третьем купонном периоде размер выплаченных доходов составил 80 400 000 (Восемьдесят миллионов четыреста тысяч) рублей.

Четвертый купон.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 53,60 (Пятьдесят три рубля шестьдесят копеек).

Дата принятия решения Советом директоров Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о

выпуске ценных бумаг): 09.06.2007 г.;

Дата утверждения ставки купона на четвёртый купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 04.08.2008 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 80 400 000 (Восемьдесят миллионов четыреста тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 14.08.2009 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Четвертый купонный период – 182 дня. Дата окончания четвертого купонного периода – 14.08.2009 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В четвертом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 80 400 000 (Восемьдесят миллионов четыреста тысяч) рублей.

Пятый купон.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчёте на одну облигацию, (руб.): 53,60 (Пятьдесят три рубля шестьдесят копеек).

Дата принятия решения Советом директоров Общества с ограниченной ответственностью "ТрансФин-М" о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения решения о выпуске ценных бумаг):

Дата утверждения ставки купона на пятый купонный период Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М»: 04.08.2008 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 80 400 000 (Восемьдесят миллионов четыреста тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 12.02.2010 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Пятый купонный период – 182 дня. Дата окончания пятого купонного периода – 12.02.2010

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В пятом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 80 400 000 (Восемьдесят миллионов четыреста тысяч) рублей.

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **03**

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-03-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **14.10.2008**

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена

Эмитентом направлено в ФСФР России Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг 22.07.2009 г.

Количество облигаций выпуска: **1 500 000**

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **1 500 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Первый купон.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в расчете на одну облигацию, (руб.): 69,81 (Шестьдесят девять рублей, восемьдесят одна копейка).

Дата принятия решения Советом директоров Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М» о порядке определения размера (купона) по Облигациям (дата утверждения Решения о выпуске ценных бумаг): 25.07.2008 г.;

Дата утверждения ставки купона на первый купонный период И.О. Генерального директора Общества с ограниченной ответственностью «ТрансФин-М», действующего на основании Приказа №27/1 от 03.07.2009 г.: 16.07.2009 г.

Размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в совокупности по всем облигациям выпуска: 104 715 000 (Сто четыре миллиона семьсот пятнадцать тысяч) рублей.

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 14.01.2010 г.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода производилась в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом эмиссии облигаций в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Выплата купонного (процентного) дохода осуществляется эмитентом через платежного агента – Открытое акционерное общество "ТрансКредитБанк".

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечислил необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Отчетный период, за который выплачивались доходы: Первый купонный период – 182 дня. Дата окончания первого купонного периода – 14.01.2010 г.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, (руб.): В первом купонном периоде размер выплаченных доходов составил 104 715 000 (Сто четыре миллиона семьсот пятнадцать тысяч) рублей.

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **04**

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-04-36182-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **27.10.2009**

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

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена

Эмитентом направлено в ФСФР России Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг 15.12.2009 г.

Количество облигаций выпуска: **500 000**

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **500 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Выплаты купонного дохода по выпуску облигаций 04 серии не производилось.

Вид ценной бумаги: *облигации*
Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*
Серия: *05*

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-05-36182-R*
Дата государственной регистрации выпуска: *27.10.2009*
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *ФСФР России*

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена
Эмитентом направлено в ФСФР России Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг 15.12.2009 г.
Количество облигаций выпуска: *500 000*
Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: *1 000*
Объем выпуска по номинальной стоимости: *500 000 000*

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:
Выплаты купонного дохода по выпуску облигаций 05 серии не производилось.

Вид ценной бумаги: *облигации*
Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*
Серия: *06*

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-06-36182-R*
Дата государственной регистрации выпуска: *27.10.2009*
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *ФСФР России*

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена
Эмитентом направлено в ФСФР России Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг 15.12.2009 г.
Количество облигаций выпуска: *500 000*
Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: *1 000*
Объем выпуска по номинальной стоимости: *500 000 000*

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:
Выплаты купонного дохода по выпуску облигаций 06 серии не производилось.

Вид ценной бумаги: *облигации*
Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*
Серия: *07*

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-07-36182-R*
Дата государственной регистрации выпуска: *27.10.2009*
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *ФСФР России*

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена
Эмитентом направлено в ФСФР России Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг 15.12.2009 г.
Количество облигаций выпуска: *500 000*
Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: *1 000*
Объем выпуска по номинальной стоимости: *500 000 000*

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:
Выплаты купонного дохода по выпуску облигаций 07 серии не производилось.

Вид ценной бумаги: *облигации*
Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*
Серия: *08*

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-08-36182-R*
Дата государственной регистрации выпуска: *27.10.2009*
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *ФСФР России*

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена
Эмитентом направлено в ФСФР России Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг 15.12.2009 г.
Количество облигаций выпуска: *500 000*
Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: *1 000*
Объем выпуска по номинальной стоимости: *500 000 000*

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:
Выплаты купонного дохода по выпуску облигаций 08 серии не производилось.

Вид ценной бумаги: *облигации*
Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*
Серия: *09*

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-09-36182-R*
Дата государственной регистрации выпуска: *27.10.2009*
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *ФСФР России*

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена
Эмитентом направлено в ФСФР России Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг 15.12.2009 г.
Количество облигаций выпуска: *500 000*
Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: *1 000*
Объем выпуска по номинальной стоимости: *500 000 000*

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:
Выплаты купонного дохода по выпуску облигаций 09 серии не производилось.

Вид ценной бумаги: *облигации*
Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*
Серия: *10*

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-10-36182-R*
Дата государственной регистрации выпуска: *27.10.2009*
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *ФСФР России*

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена
Эмитентом направлено в ФСФР России Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг 15.12.2009 г.
Количество облигаций выпуска: *500 000*
Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: *1 000*
Объем выпуска по номинальной стоимости: *500 000 000*

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:
Выплаты купонного дохода по выпуску облигаций 10 серии не производилось.

Вид ценной бумаги: *облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *11*

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-11-36182-R*

Дата государственной регистрации выпуска: *27.10.2009*

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *ФСФР России*

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена

Эмитентом направлено в ФСФР России Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг 15.12.2009 г.

Количество облигаций выпуска: *500 000*

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: *1 000*

Объем выпуска по номинальной стоимости: *500 000 000*

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Выплаты купонного дохода по выпуску облигаций 11 серии не производилось.

8.10. Иные сведения

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