

20 Г

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

ФСФР РОССИИ
(наименование регистрирующего органа)

Е.И. Курицына

(наименование должности и подпись уполномоченного
лица регистрирующего органа)

Печать регистрирующего органа



ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»

(полное фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации))

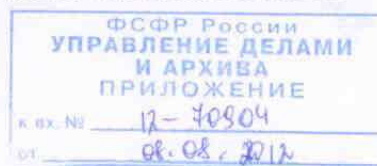
документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04 в количестве 10 000 000 (Десять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460-й (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения, размещаемые по открытой подписке

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

Регистрирующий орган не отвечает за достоверность информации, содержащейся в данном проспекте ценных бумаг, и фактом его регистрации не выражает своего отношения к размещаемым ценным бумагам

«ИНВЕСТИЦИИ ПОВЫШЕННОГО РИСКА»

Приобретение облигаций настоящего выпуска связано с повышенным риском в связи с тем, что размер обязательств эмитента по облигациям превышает стоимость чистых активов Эмитента



Настоящим подтверждается достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерской отчетности и Международными стандартами финансовой отчетности за 2009, 2010 и 2011 годы. Иная информация о финансовом положении эмитента, содержащаяся в разделах III, IV, V и VIII настоящего проспекта, проверена на предмет ее соответствия во всех существенных аспектах сведениям бухгалтерской (финансовой) отчетности, в отношении которой проведен аудит.

Общество с ограниченной ответственностью
«Консультационно-аудиторская фирма
«Деловая Перспектива»

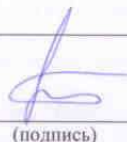
Генеральный директор Общества с ограниченной
ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма
«Деловая Перспектива»



Е.В. Петренко
(И.О. Фамилия)

Дата " 07 " августа 20 12 г.

Директор
Закрытого акционерного общества
«Резервная трастовая компания»
(наименование должности руководителя эмитента)


(подпись)

И.П. Масляев
(И.О. Фамилия)

Дата " 07 " августа 20 12 г.

Главный бухгалтер
Закрытого акционерного общества
«Резервная трастовая компания»
(наименование должности лица, осуществляющего функции главного
бухгалтера эмитента)



И.П. Масляев
(И.О. Фамилия)

Дата " 07 " августа 20 12 г.

Оглавление

Введение	7
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 проспект.....	16
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента	16
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента.....	16
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	17
1.4. Сведения об оценщике эмитента.....	20
1.5. Сведения о консультантах эмитента.....	20
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг.....	21
II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг	22
2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых ценных бумаг.....	22
2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	22
2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить.....	22
2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг	22
2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг.....	23
2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг	27
2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг...	28
2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг	33
2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг.....	33
III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	43
3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	43
3.2. Рыночная капитализация эмитента.....	45
3.3. Обязательства эмитента	45
3.3.1. <i>Заемные средства и кредиторская задолженность</i>	45
3.3.2. <i>Кредитная история эмитента</i>	48
3.3.3. <i>Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам</i>	51
3.3.4. <i>Прочие обязательства эмитента</i>	52
3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.....	52
3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	53
3.5.1. <i>Отраслевые риски</i>	54
3.5.2. <i>Страновые и региональные риски</i>	55
3.5.3. <i>Финансовые риски</i>	58
3.5.4. <i>Правовые риски</i>	61
3.5.5. <i>Риски, связанные с деятельностью эмитента</i>	63
3.5.6. <i>Банковские риски</i>	63
IV. Подробная информация об эмитенте	64
4.1. История создания и развитие эмитента.....	64
4.1.1. <i>Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента</i>	64
4.1.2. <i>Сведения о государственной регистрации эмитента</i>	64
4.1.3. <i>Сведения о создании и развитии эмитента</i>	64
4.1.4. <i>Контактная информация</i>	65
4.1.5. <i>Идентификационный номер налогоплательщика</i>	66
4.1.6. <i>Филиалы и представительства эмитента</i>	66
4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	66
4.2.1. <i>Отраслевая принадлежность эмитента</i>	66
4.2.2. <i>Основная хозяйственная деятельность эмитента</i>	66
4.2.3. <i>Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента</i>	70
4.2.4. <i>Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента</i>	70

4.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допуска к отдельным видам работ	71
4.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг	71
4.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	71
4.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	72
4.3. Планы будущей деятельности эмитента	72
4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	72
4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	72
4.6. 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	72
4.6.1. Основные средства	72
4.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	72
V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	73
5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	73
5.1.1. Прибыль и убытки	73
5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	75
5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	76
5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	76
5.3.2. Финансовые вложения эмитента	79
5.3.3. Нематериальные активы эмитента	81
5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	81
5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	81
5.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	82
5.5.2. Конкуренты эмитента	84
VI. 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	85
6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	85
6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	89
6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	94
6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	95
6.5. Информация в лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	101
6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	107
6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	107
6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	108
VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	109
7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	109
7.2. 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 о контролирующих их лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	109

7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	110
7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	111
7.5. 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	111
7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	114
7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	116
VIII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация	119
8.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	119
8.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	120
8.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента	121
8.4. Сведения об учетной политике эмитента	122
8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	122
8.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года	123
8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	123
IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг	124
9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах	124
9.1.1. <i>Общая информация</i>	124
9.1.2. <i>Дополнительные сведения о размещаемых облигациях</i>	134
9.1.3. <i>Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах</i>	161
9.1.4. <i>Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента</i>	161
9.1.5. <i>Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием</i>	161
9.1.6. <i>Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках</i>	161
9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг	161
9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	162
9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	162
9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента	163
9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг	165
9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг	167
9.8. Сведения об организаторах торговли на рынке ценных бумаг, в том числе о фондовых биржах, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	167
9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	167
9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг	167
9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации	168
X. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	172
10.1. Дополнительные сведения об эмитенте	172
10.1.1. <i>Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента</i>	172

10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	172
10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	173
10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	174
10.1.5. 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	182
10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	182
10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	189
10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	190
10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	191
10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	191
10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	191
10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением	196
10.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием	197
10.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	197
10.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	198
10.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента	199
10.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	207
10.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	207
10.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента	208
10.9. Иные сведения	208
Приложение № 1. Образец Сертификата Облигаций серии 04	209
Приложение № 2 Годовая бухгалтерская отчетность Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания», составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерской отчетности, включая заключение аудитора за 2009, 2010 и 2011 финансовые годы, а также учетные политики на 2009, 2010 и 2011 годы	242
Приложение № 3. Бухгалтерская отчетность Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания», составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерской отчетности, на 31.03.2012 года, а также основные положения учетной политики на 2012 год	342
Приложение № 4. Финансовая отчетность Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания», составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, включая заключение аудитора за 2009, 2010 и 2011 финансовые годы	352

Введение

а) Основные сведения о размещаемых Закрытым акционерным обществом «Резервная трастовая компания» (далее также – «Эмитент», «Общество») ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта:

Вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные идентификационные признаки ценных бумаг:

документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04 в количестве 10 000 000 (Десять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460-й (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке (далее в подпунктах настоящего проспекта ценных бумаг, относящимся к облигациям серии 04, именуются совокупно «Облигации», «Облигации серии 04» или «Облигации выпуска» и по отдельности «Облигации», «Облигации серии 04» или «Облигации выпуска»).

Количество размещаемых ценных бумаг:

Количество размещаемых Облигаций: *10 000 000 (Десять миллионов) штук.*

Номинальная стоимость:

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

Порядок и сроки размещения:

Срок размещения ценных бумаг:

Дата начала размещения или порядок ее определения:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через две недели после раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг.

Указанный двухнедельный срок исчисляется с момента публикации сообщения в ленте новостей информационного агентства «АКМ» или «Интерфакс», либо иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на осуществление распространения информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг в ленте новостей (далее также – «лента новостей»).

Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> – не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также

нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующими на момент наступления события.

Дата начала размещения Облигаций определяется единоличным исполнительным органом Эмитента после государственной регистрации выпуска Облигаций и раскрывается Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 11-46/пз-н от 04.10.2011 г. (далее – «Положение о раскрытии», «Положение о раскрытии информации») в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в следующие сроки:

- в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;
 - на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.
- При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения ценных бумаг, раскрытой в порядке, предусмотренном выше, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

Эмитент уведомляет Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее по тексту – ФБ ММВБ, Биржа) об определенной дате начала размещения Облигаций не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения ценных бумаг.

Дата начала размещения Облигаций, определенная единоличным исполнительным органом Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Об изменении даты начала размещения Эмитент уведомляет ФБ ММВБ и НРД не позднее даты принятия такого решения.

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

Датой окончания размещения Облигаций является дата размещения последней Облигации выпуска. При этом Дата окончания размещения не может быть позднее, чем через один год с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.

Порядок размещения ценных бумаг:

Порядок и условия заключения гражданско-правовых договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок) направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

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

Торги проводятся в соответствии с Правилами Биржи, зарегистрированными в установленном порядке федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Размещение Облигаций будет происходить путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг и ставке купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.

Время подачи, а также удовлетворения адресных заявок по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг и ставке купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после окончания Периода подачи заявок по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг и ставке купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг в порядке и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг, выставляемых Участниками торгов в адрес Андеррайтера и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

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

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

В дату начала размещения Участники торгов Биржи в течение Периода подачи заявок подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет клиентов.

Заявки на покупку Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на покупку должна содержать следующие значимые условия:

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

В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, определенная Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести при размере процентной ставки купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг. При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НКО ЗАО НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение

Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).

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

Сокращенное наименование: *НКО ЗАО НРД*

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

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

Лицензия № 3294 на осуществление банковских операций, выданная 03 ноября 2010 г. Центральным банком Российской Федерации. БИК: 044583505 К/с: 30105810100000000505 в Отделение №1 Московского ГТУ Банка России

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

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

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

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

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

После удовлетворения заявок, поданных в течение Периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций по итогам Периода подачи заявок Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг в адрес Андеррайтера.

Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Андеррайтеру.

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

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций помимо цены размещения также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Неудовлетворенные заявки снимаются (отклоняются) Андеррайтером.

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

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

Организации, принимающие участие в размещении ценных бумаг:

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

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

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ФБ ММВБ»**

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

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

Лицензия фондовой биржи: **№ 077-10489-000001**

Дата выдачи лицензии: **23.08.2007**

Срок действия лицензии: **бессрочная**

Орган, выдавший лицензию: **ФСФР России**

Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг.

Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по организации и размещению Облигаций (выше и далее – «Андеррайтер»), является Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ».

Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»
Сокращенное фирменное наименование:	ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»
ИНН:	7706028226
ОГРН:	1027700076117
Место нахождения:	115162, Россия, г. Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр. Б
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	№ 077-06971-100000
Дата выдачи лицензии:	19 августа 2003 г.
Срок действия лицензии:	без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации

Основные функции данного лица:

- **разработка рекомендаций относительно концепции (структуры и параметров) выпуска Облигаций.**
- **предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре эмиссии Облигаций, их размещения, обращения и погашения, в том числе предоставление консультаций при раскрытии информации на этапах процедуры эмиссии Облигаций и помощь в подготовке соответствующих информационных сообщений;**
- **предоставление консультаций по вопросам, связанным с принятием уполномоченными органами Эмитента всех решений, необходимых для организации выпуска Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации;**
- **взаимодействие с Биржей и НРД в части совершения действий, необходимых для допуска к торгам в процессе размещения выпуска Облигаций, в т.ч. содействие в подготовке и передаче документации, необходимой для организации централизованного хранения сертификата Облигаций в НРД, а также для организации размещения Облигаций на торгах, проводимых Биржей;**

-
- *предоставление Эмитенту консультаций по процедуре допуска Облигаций к торгам на фондовой бирже в процессе размещения и обращения;*
 - *удовлетворение заявок на покупку Облигаций, при этом Андеррайтер действует по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг;*
 - *информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;*
 - *перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора;*
 - *осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Андеррайтером.*

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: ***Такая обязанность договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.***

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

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

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: ***Вознаграждение за оказание услуг Андеррайтера составит не более 650 000 (Шестисот пятидесяти тысяч) рублей.***

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

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

Размещенные через ЗАО «ФБ ММВБ» Облигации зачисляются НРД или Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании документов Клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на Бирже, поданных в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.

Проданные при размещении Облигации зачисляются НРД или Депозитариями в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и Депозитариев.

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

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

Размещение Облигаций выпуска осуществляется без привлечения финансового консультанта на рынке ценных бумаг.

Размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.

Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг Эмитента первым владельцам в ходе их размещения не может потребовать принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».

Цена размещения или порядок ее определения:

Цена размещения или порядок определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, определяется Советом директоров или осуществляющим его функции общим собранием акционеров Эмитента не позднее, чем за один день до Даты начала размещения Облигаций.

Сообщение о цене размещения раскрывается Эмитентом в срок не позднее даты начала размещения и в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола Совета директоров или осуществляющего его функции общего собрания акционеров), на котором принято решение о цене размещения ценных бумаг или порядке определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Размещение ценных бумаг не может осуществляться до опубликования Эмитентом сообщения о цене размещения в ленте новостей и на странице в сети Интернет.

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций помимо цены размещения также уплачивает накопленный купонный доход за

соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (НКД) на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:

$НКД = Nom * C * ((T - T_0) / 365) / 100 \%$, где

Nom - номинальная стоимость одной Облигации (в рублях),

C - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),

T – дата размещения Облигаций;

T₀ - дата начала размещения Облигаций.

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

Условия обеспечения:

Предоставления обеспечения по Облигациям выпуска не предусмотрено.

Условия конвертации:

Облигации выпуска не являются конвертируемыми ценными бумагами.

б) Основные сведения о размещенных эмитентом ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта ценных бумаг (в случае регистрации проспекта ценных бумаг впоследствии (после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг): **регистрация проспекта ценных бумаг не осуществляется впоследствии (после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг).**

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

Эмитент осуществляет эмиссию ценных бумаг с целью привлечения денежных средств для их дальнейшего инвестирования в различные инфраструктурные проекты, удовлетворяющие следующим условиям:

Надежность

- долгосрочное закрепление тарифов через концессионные соглашения;
- гарантии компаний/банков, входящих в топ-30;
- высокое качество потребителей/заказчиков (государство, крупнейшие компании, доказанный спрос со стороны 3-х лиц);
- высокое качество партнеров – ведущие российские или мировые компании, имеющие существенный опыт в реализации подобных проектов;
- низкая конкуренция в сфере реализации проекта на период его выхода на окупаемость;
- наличие в проекте профессионального со-инвестора.

Масштабность и масштабируемость

- проекты с минимальным совокупным объемом инвестиций – 500 млн. руб.;
- масштабируемость проекта до объема в 3-5 млрд. руб. в ближайшие 5 лет.

Финансовые потоки

- проект обеспечивает годовую доходность на уровне не ниже – инфляция плюс 5%;
- проект начинает генерировать постоянный годовой денежный поток на инвестированный капитал не позднее чем через 2 года после начала финансирования.

Возможность выхода

- проект предполагает конечные сроки реализации – не менее 5 лет;

-
- проект с высокой степенью вероятности может быть продан стратегическому или финансовому инвестору.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент рассматривает несколько проектов, удовлетворяющих данным условиям, среди них:

- 1. Проект по строительству и эксплуатации объектов сортировки, переработки и захоронения бытовых и промышленных мусорных отходов. Проект предполагается к реализации совместно с субъектами РФ и муниципалитетами на базе долгосрочных концессионных соглашений. На дату утверждения Проспекта ценных бумаг в рамках проекта начаты предпроектные и проектные работы в нескольких регионах РФ.*
- 2. Строительство и эксплуатация объектов малой генерации. В рамках данного проекта предполагается строительство объектов по генерации электро- и теплоэнергии в интересах крупных потребителей – промышленных предприятий РФ. Объекты будут строиться на базе современных газопоршневых установок иностранного и российского производства.*
- 3. Строительство объектов здравоохранения (диспансеры, поликлиники, больницы) на базе концессионных соглашений с субъектами РФ с дальнейшей передачей их в аренду и управление профильным учреждениям в составе данных субъектов.*

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не предполагает использовать привлекаемые средства для финансирования какого-то определенного проекта. Решение о финансировании конкретных проектов будет приниматься инвестиционным комитетом Эмитента после размещения Облигаций выпуска.

г) иная информация, которую Эмитент считает необходимой указать во введении:

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

**І. 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 проспект**

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

В соответствии с Уставом органами управления Эмитента являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Единоличный исполнительный орган – Директор.

Персональный состав Совета директоров эмитента:

Фамилия, имя, отчество	Год рождения
Ким Никита Сергеевич (Председатель Совета директоров)	1981
Масляев Илья Петрович	1968
Безбородов Андрей Дмитриевич	1982
Степанов Дмитрий Васильевич	1964
Василюк Андрей Николаевич	1979

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента:

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Эмитента не предусмотрен.

Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа эмитента:

Фамилия, имя, отчество	Год рождения
Масляев Илья Петрович	1968

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *«Газпромбанк» (Открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ГПБ (ОАО)*

Место нахождения: *117420, г.Москва, ул.Наметкина, дом 16, корпус 1*

ИНН *7744001497* КПП *997950001*

БИК: *044525823*

корр./счет: *30101810200000000823*

номер счета: *40702810392000000120*

тип счета: *рублевый расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Акционерный банк «Банк Развития Предпринимательства» (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *АБ «БРП» (ОАО)*

Место нахождения: *109240, г. Москва, ул. Гончарная, д. 14*

ИНН *7705012463* КПП *774401001*

БИК: *044579425*

корр./счет: **40701810100000000522**
номер счета: **30101810300000000425**
Тип счета: *расчетный*

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Сведения об аудиторе, осуществившем независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, входящей в состав проспекта ценных бумаг, за три последних завершённых финансовых года и составившего соответствующее аудиторское заключение, содержащееся в проспекте ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива»**
ИНН: **7710160379**
ОГРН: **1027700305588**
Место нахождения: **Российская Федерация, 127006, г. Москва, ул. Малая Дмитровка, д.3**
Телефон: **+7 (495) 699-7045**
Факс: **+7 (495) 699-7045**
Адрес электронной почты: del-p@del-p.ru; audit@del-p.ru

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование саморегулируемой организации аудитора: **Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов»**

Место нахождения: **107045 Россия, г. Москва, Колокольников пер. 2 стр. 6**

Дополнительная информация:

С 12 ноября 2009 г. ООО «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов», свидетельство о членстве № 871-ю.

Финансовые год (годы) или иной отчетный период, за который (которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: **независимая проверка проведена в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2009, 2010, 2011 финансовые годы, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерской отчетности.**

Вид бухгалтерской отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка: **бухгалтерская (финансовая) отчетность.**

Финансовые год (годы) или иной отчетный период, за который (которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: **независимая проверка проведена в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2009, 2010 и 2011 финансовые годы, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.**

Вид бухгалтерской отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка: **бухгалтерская (финансовая) отчетность.**

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):

В соответствии со статьей 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» №307-ФЗ от 30.12.2008, аудит не может осуществляться:

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

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

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

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

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

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

Наличие данных факторов может оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента.

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

Предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом:

Заемные средства аудитору (должностным лицам аудитора) Эмитентом не предоставлялись.

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

тесные деловые взаимоотношения (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.) между аудитором (должностным лицам аудитора) и эмитентом (должностным лицам эмитента) отсутствуют, родственные связи между должностными лицами аудитора и эмитента отсутствуют.

Сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором): *должностные лица эмитента, являющиеся одновременно должностными лицами аудитора, отсутствуют.*

Указываются меры, предпринятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов:

Поскольку факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг отсутствуют, сведения о предпринятых Эмитентом и аудитором мерах для снижения влияния указанных факторов в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся.

Однако в будущем, в случае возникновения таких факторов, основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения влияния указанных факторов, будет являться процесс тщательного рассмотрения Эмитентом кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента и отсутствия вышеперечисленных факторов.

Порядок выбора аудитора эмитента:

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

Процедура тендера, связанная с выбором аудитора, не предусмотрена Уставом и иными внутренними документами эмитента, а также законодательством Российской Федерации. Процедура тендера не проводилась.

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

В соответствии с подпунктом 10.4.9 пункта 10.4 Устава Эмитента к компетенции общего собрания акционеров относится вопрос об утверждении аудитора Общества.

В соответствии с пунктом 10.16 Устава Эмитента при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Совет директоров Общества определяет:

форму проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);

дату, место, время проведения Общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с п. 3 ст. 60 Федерального закона "Об акционерных обществах" заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, - почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо, в случае проведения Общего собрания акционеров в форме заочного голосования, - дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;

дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;

повестку дня Общего собрания акционеров;

порядок сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров;

перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядок ее предоставления;

форму и текст бюллетеня для голосования в случае голосования бюллетенями;

председателя и секретаря Общего собрания акционеров.

В соответствии с пунктом 10.3 Устава Эмитента годовое Общее собрание акционеров должно быть проведено не ранее чем через два месяца и не позднее шести месяцев после окончания финансового года.

На годовом Общем собрании акционеров должны решаться вопросы об избрании Совета директоров Общества, Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, утверждении Аудитора Общества, вопросы, предусмотренные подп. 10.4.11 Устава Эмитента, а также могут решаться иные вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров.

В соответствии с п. 10.23. Устава Эмитента Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего собрания акционеров, и формулировки решений по таким вопросам.

Помимо вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего собрания акционеров акционерами, а также в случае отсутствия таких предложений, отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для образования соответствующего органа, Совет директоров Общества вправе включать в повестку дня Общего собрания акционеров вопросы или кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению.

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

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам каждого финансового года или иного отчетного периода, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

В соответствии с подпунктом 11.13.8 Устава Эмитента к компетенции Совета директоров относится определение размера оплаты услуг аудитора.

В соответствии с подпунктом 10 пункта 1 статьи 65 Федерального закона «Об акционерных обществах» к компетенции совета директоров относится вопрос об определении размера оплаты услуг аудитора.

Размер вознаграждения за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2009 год, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерской отчетности, составил сумму в размере 50 000,0 (Пятьдесят тысяч) рублей.

Размер вознаграждения за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2010 год, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерской отчетности, составил сумму в размере 50 000,0 (Пятьдесят тысяч) рублей.

Размер вознаграждения за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2011 год, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерской отчетности, составил сумму в размере 100 000,0 (Сто тысяч) рублей

Размер вознаграждения за аудит годовой финансовой отчетности Эмитента за 2009 и 2010 годы, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, составил сумму в размере 220 000 (Двести двадцать тысяч) рублей.

Размер вознаграждения за аудит годовой финансовой отчетности Эмитента за 2011 год, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, составил сумму в размере 120 000 (Сто двадцать тысяч) рублей.

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

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Оценщик (оценщики) Эмитентом для:

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

Информация об оценщике эмитента, являющимся акционерным инвестиционным фондом: *эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.*

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг, а также иные лица оказывающие эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавшие проспект ценных бумаг, представляемый для регистрации, а также иной зарегистрированный проспект находящихся в обращении ценных бумаг эмитента: *финансовый консультант на рынке ценных бумаг, а также иные лица, оказывающие эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавшие настоящий Проспект ценных бумаг, представляемый для регистрации, эмитентом не привлекались.*

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Лицо, исполняющее функции главного бухгалтера Эмитента:

Масляев Илья Петрович

1968г.р.

Основное место работы и должность: *Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»*

Должность: *Директор.*

II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг

2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых ценных бумаг

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Серия: *04*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг:

Вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные идентификационные признаки ценных бумаг: *документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04 в количестве 10 000 000 (Десять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460-й (Пять тысяч шестидесятый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке (далее по тексту именуются совокупно «Облигации» или «Облигации выпуска», и по отдельности - «Облигация» или «Облигация выпуска»).*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением*

Срок погашения: *5 460-й (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.*

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

Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.

2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Номинальная стоимость размещаемых ценных бумаг: *1 000 (Одна тысяча) рублей.*

2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить

Количество размещаемых ценных бумаг: *10 000 000 (Десять миллионов) штук.*

Объем выпуска по номинальной стоимости: *10 000 000 000 (Десять миллиардов) рублей.*

В случае, если одновременно с размещением ценных бумаг планируется предложить к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги эмитента того же вида, категории (типа), указываются предполагаемое количество размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента, которое планируется предложить к приобретению, и их объем по номинальной стоимости: *такие ценные бумаги отсутствуют.*

2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг

Цена размещения или порядок определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения

Эмитента, определяется Советом директоров или осуществляющим его функции общим собранием акционеров Эмитента не позднее, чем за один день до Даты начала размещения Облигаций.

Сообщение о цене размещения раскрывается Эмитентом в срок не позднее даты начала размещения и в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола Совета директоров или осуществляющего его функции общего собрания акционеров), на котором принято решение о цене размещения ценных бумаг или порядке определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.*

При этом публикация на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Размещение ценных бумаг не может осуществляться до опубликования Эмитентом сообщения о цене размещения в ленте новостей и на странице в сети Интернет

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций помимо цены размещения также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (НКД) на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:

*$НКД = Nom * C * ((T - T_0) / 365) / 100 \%$, где*

Nom - номинальная стоимость одной Облигации (в рублях),

C - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),

T – дата размещения Облигаций;

T₀ - дата начала размещения Облигаций.

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

В случае если при размещении ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска) предоставляется преимущественное право приобретения, также указывается цена или порядок определения цены размещения ценных бумаг, имеющим такое преимущественное право:

Преимущественное право приобретения не предусмотрено.

2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг

Дата начала и дата окончания размещения ценных бумаг или порядок определения такой даты:

Дата начала размещения или порядок ее определения:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через две недели после раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг.

Указанный двухнедельный срок исчисляется с момента публикации сообщения в ленте новостей информационного агентства «АКМ» или «Интерфакс», либо иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на осуществление распространения информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг в ленте новостей (далее также – «лента новостей»).

Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> – не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующими на момент наступления события.

Дата начала размещения Облигаций определяется единоличным исполнительным органом Эмитента после государственной регистрации выпуска Облигаций и раскрывается Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 11-46/пз-н от 04.10.2011 г. (далее – «Положение о раскрытии», «Положение о раскрытии информации») в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в следующие сроки:

- в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;
- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения ценных бумаг, раскрытой в порядке, предусмотренном выше, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

Эмитент уведомляет Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее по тексту – ФБ ММВБ, Биржа) об определенной дате начала размещения Облигаций не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения ценных бумаг.

Дата начала размещения Облигаций, определенная единоличным исполнительным органом Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Об изменении даты начала размещения Эмитент уведомляет ФБ ММВБ и НРД не позднее даты принятия такого решения.

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

Датой окончания размещения Облигаций является дата размещения последней Облигации выпуска. При этом Дата окончания размещения не может быть позднее, чем через один год с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.

Способ размещения ценных бумаг: **открытая подписка**

Наличие преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг и дата составления списка лиц, имеющих такое преимущественное право: **преимущественное право приобретения не предусмотрено.**

если размещение ценных бумаг путем открытой подписки осуществляется с возможностью их приобретения за пределами Российской Федерации, в том числе посредством приобретения иностранных ценных бумаг, - наличие такой возможности: **такая возможность не предусмотрена.**

иные существенные, по мнению эмитента, условия размещения ценных бумаг: **такие условия отсутствуют.**

Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению и / или организации размещения ценных бумаг.

Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по организации и размещению Облигаций (выше и далее – «Андеррайтер»), является Закрытое акционерное общество «АЛОР ИНВЕСТ».

Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «АЛОР ИНВЕСТ»
Сокращенное фирменное наименование:	ЗАО «АЛОР ИНВЕСТ»
ИНН:	7706028226
ОГРН:	1027700076117
Место нахождения:	115162, Россия, г. Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр. Б
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	№ 077-06971-100000
Дата выдачи лицензии:	19 августа 2003 г.
Срок действия лицензии:	без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации

Основные функции данного лица:

- **разработка рекомендаций относительно концепции (структуры и параметров) выпуска Облигаций.**
- **предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре эмиссии Облигаций, их размещения, обращения и погашения, в том числе предоставление консультаций при раскрытии информации на этапах процедуры эмиссии Облигаций и помощь в подготовке соответствующих информационных сообщений;**

-
- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с принятием уполномоченными органами Эмитента всех решений, необходимых для организации выпуска Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации;*
 - *взаимодействие с Биржей и НРД в части совершения действий, необходимых для допуска к торгам в процессе размещения выпуска Облигаций, в т.ч. содействие в подготовке и передаче документации, необходимой для организации централизованного хранения сертификата Облигаций в НРД, а также для организации размещения Облигаций на торгах, проводимых Биржей;*
 - *предоставление Эмитенту консультаций по процедуре допуска Облигаций к торгам на фондовой бирже в процессе размещения и обращения;*
 - *удовлетворение заявок на покупку Облигаций, при этом Андеррайтер действует по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг;*
 - *информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;*
 - *перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора;*
 - *осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Андеррайтером.*

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

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

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

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

Вознаграждение за оказание услуг Андеррайтера составит не более 650 000 (Шестисот пятидесяти тысяч) рублей.

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

Одновременно с размещением ценных бумаг Эмитентом предложение к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения ответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенных (находящиеся в обращении) ценных бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), не планируется.

2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Условия и порядок оплаты ценных бумаг:

При приобретении Облигаций выпуска предусмотрена форма оплаты денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Денежные расчеты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении осуществляются на условиях «поставка против платежа» через НКО ЗАО НРД в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг. Денежные расчеты при размещении Облигаций по заключенным сделкам купли-продажи Облигаций осуществляются в день заключения соответствующих сделок.

Срок оплаты

Облигации размещаются при условии их полной оплаты.

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

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов.

Условия и порядок предоставления рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска:

Возможность рассрочки при оплате Облигаций выпуска не предусмотрена.

Наличная форма расчетов не предусмотрена.

Предусмотрена безналичная форма расчетов.

Форма безналичных расчетов: расчеты в иных формах.

Реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства в оплату Облигаций:

Кредитная организация:

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

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: **НКО ЗАО НРД.**

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

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

Лицензия № 3294 на осуществление банковских операций, выданная 03 ноября 2010 г. Центральным банком Российской Федерации.

БИК: **044583505**

К/с: **№ 30105810100000000505 в Отделении № 1 Московского ГТУ Банка России**

Владелец счета: **Закрытое акционерное общество «АЛОР ИНВЕСТ»**

ИНН/КПП: **7706028226/775001001**

Номер счета: **30401810900200000219**

Форма оплаты размещаемых ценных бумаг:

При приобретении Облигаций выпуска предусмотрена форма оплаты денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Иные условия и порядок оплаты ценных бумаг выпуска:

Оплата Облигаций неденежными средствами не предусмотрена.

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатели при приобретении Облигаций помимо цены размещения уплачивают накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), определяемый в соответствии с п. 8.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 2.4. и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

Денежные средства, поступающие в оплату Облигаций настоящего выпуска, зачисляются на счет Андеррайтера в НКО ЗАО НРД.

Андеррайтер переводит средства, полученные от размещения Облигаций, на счет Эмитента в срок, установленный договором между Андеррайтером и Эмитентом.

Участники торгов ФБ ММВБ, заявки которых в ходе размещения Облигаций не были удовлетворены (были частично удовлетворены), имеют право отозвать зарезервированные, но не использованные для покупки Облигаций денежные средства из НКО ЗАО НРД. Отзыв денежных средств производится в порядке и сроки, установленные Правилами Биржи и Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.

Иные существенные, по мнению эмитента, условия оплаты Облигаций отсутствуют.

2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг

Порядок и условия заключения гражданско-правовых договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок) направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

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

Торги проводятся в соответствии с Правилами Биржи, зарегистрированными в установленном порядке федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Размещение Облигаций будет происходить путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг и ставке купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.

Время подачи, а также удовлетворения адресных заявок по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг и ставке купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после окончания Периода подачи заявок по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2

Проспекта ценных бумаг и ставке купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг в порядке и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг, выставляемых Участниками торгов в адрес Андеррайтера и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

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

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

В дату начала размещения Участники торгов Биржи в течение Периода подачи заявок подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет клиентов.

Заявки на покупку Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на покупку должна содержать следующие значимые условия:

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

В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, определенная Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести при размере процентной ставки купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг. При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НКО ЗАО НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).

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

Сокращенное наименование: НКО ЗАО НРД

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

Почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д.12

Лицензия № 3294 на осуществление банковских операций, выданная 03 ноября 2010 г. Центральным банком Российской Федерации.

БИК: 044583505 К/с: 30105810100000000505 в Отделение №1 Московского ГТУ Банка России

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

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

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

На основании анализа Сводного реестра заявок Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он

намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Андеррайтеру.

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

После удовлетворения заявок, поданных в течение Периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций по итогам Периода подачи заявок Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг в адрес Андеррайтера.

Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Андеррайтеру.

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

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций помимо цены размещения также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Неудовлетворенные заявки снимаются (отклоняются) Андеррайтером.

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

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

Организации, принимающие участие в размещении ценных бумаг:

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

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

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ФБ ММВБ»**

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

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

Лицензия фондовой биржи: **№ 077-10489-000001**

Дата выдачи лицензии: **23.08.2007**

Срок действия лицензии: **бессрочная**

Орган, выдавший лицензию: **ФСФР России**

Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг.

Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по организации и размещению Облигаций (выше и далее – «Андеррайтер»), является Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ».

Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «АЛОР ИНВЕСТ»
Сокращенное фирменное наименование:	ЗАО «АЛОР ИНВЕСТ»
ИНН:	7706028226
ОГРН:	1027700076117
Место нахождения:	115162, Россия, г. Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр. Б
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	№ 077-06971-100000
Дата выдачи лицензии:	19 августа 2003 г.
Срок действия лицензии:	без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации

Основные функции данного лица:

- *разработка рекомендаций относительно концепции (структуры и параметров) выпуска Облигаций.*
- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре эмиссии Облигаций, их размещения, обращения и погашения, в том числе предоставление консультаций при раскрытии информации на этапах процедуры эмиссии Облигаций и помощь в подготовке соответствующих информационных сообщений;*
- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с принятием уполномоченными органами Эмитента всех решений, необходимых для организации выпуска Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации;*
- *взаимодействие с Биржей и НРД в части совершения действий, необходимых для допуска к торгам в процессе размещения выпуска Облигаций, в т.ч. содействие в подготовке и передаче документации, необходимой для организации централизованного хранения сертификата Облигаций в НРД, а также для организации размещения Облигаций на торгах, проводимых Биржей;*
- *предоставление Эмитенту консультаций по процедуре допуска Облигаций к торгам на фондовой бирже в процессе размещения и обращения;*
- *удовлетворение заявок на покупку Облигаций, при этом Андеррайтер действует по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг;*
- *информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;*
- *перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора;*
- *осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Андеррайтером.*

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

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

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

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: ***Вознаграждение за оказание услуг Андеррайтера составит не более 650 000 (Шестисот пятидесяти тысяч) рублей.***

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

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

Размещенные через ЗАО «ФБ ММВБ» Облигации зачисляются НРД или Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании документов Клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на Бирже, поданных в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.

Проданные при размещении Облигации зачисляются НРД или Депозитариями в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и Депозитариев.

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

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

Размещение Облигаций выпуска осуществляется без привлечения финансового консультанта на рынке ценных бумаг.

Размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных

бумаг.

Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг Эмитента первым владельцам в ходе их размещения не может потребовать принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».

2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Сведения о круге потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг: *Облигации размещаются посредством открытой подписки среди неопределенного и неограниченного круга лиц.*

2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг

Эмитент принимает на себя обязательство раскрывать информацию о выпуске Облигаций в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, а также Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

На дату утверждения Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг у Эмитента существует обязанность по раскрытию информации в форме ежеквартальных отчетов и сообщений о существенных фактах

В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующими на момент наступления события.

1) Сообщение о принятии уполномоченным органом управления Эмитента решения о размещении Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о размещении Облигаций:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

2) Сообщение об утверждении уполномоченным органом управления Эмитента Решения о выпуске ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято Решение об утверждении решения о выпуске ценных бумаг:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

3) Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней;

При этом публикации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

4) Эмитент публикует текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> в срок не более 2 (двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста Решения о выпуске ценных бумаг на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» должны быть указаны государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, дата его государственной регистрации и наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг.

Текст зарегистрированного Решения о выпуске) ценных бумаг должен быть доступен в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а если он опубликован в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» после истечения такого срока - с даты его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и до погашения всех ценных бумаг этого выпуска .

Начиная с даты государственной регистрации выпуска Облигаций, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Решением о выпуске ценных бумаг, а также получить его копию по следующему адресу:

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания», 109240, г. Москва, ул. Николоямская, д.13, стр. 17

Страница в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/>.

Эмитент обязан предоставить копию Решения о выпуске ценных бумаг владельцам ценных бумаг Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 (семи) дней с даты предъявления требования.

5) Эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> в

срок не более 2 (двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста Проспекта ценных бумаг на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» должны быть указаны государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, в отношении которого зарегистрирован Проспект ценных бумаг, дата его регистрации и наименование регистрирующего органа, осуществившего регистрацию Проспекта ценных бумаг.

Текст зарегистрированного Проспекта иных ценных бумаг должен быть доступен в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а если он опубликован в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» после истечения такого срока, - с даты его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», и до погашения всех Облигаций выпуска, в отношении которого был зарегистрирован Проспект иных ценных бумаг.

Начиная с даты государственной регистрации выпуска Облигаций, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Проспектом ценных бумаг, а также получить его копию по следующему адресу:

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания», 109240, г. Москва, ул. Николоямская, д.13, стр. 17

Страница в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/>.

Эмитент обязан предоставить копию Проспекта ценных бумаг владельцам ценных бумаг Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 (семи) дней с даты предъявления требования.

6) Сообщение о дате начала размещения ценных бумаг должно быть опубликовано в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в следующие сроки:

в ленте новостей - не позднее чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций; на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Дата начала размещения Облигаций, определенная уполномоченным органом управления Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения ценных бумаг, раскрытой в порядке, предусмотренном выше, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

7) Цена размещения или порядок определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента определяется Советом директоров или осуществляющим его функции общим

собранием акционеров Эмитента не позднее, чем за один день до Даты начала размещения Облигаций.

Сообщение о цене размещения раскрывается Эмитентом в срок не позднее даты начала размещения и следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола Совета директоров или осуществляющего его функции общего собрания акционеров), на котором принято решение о цене размещения ценных бумаг или порядке определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Размещение ценных бумаг не может осуществляться до опубликования Эмитентом сообщения о цене размещения в ленте новостей и на странице в сети Интернет.

8) Информация о заключении Эмитентом договора с российским организатором торговли на рынке ценных бумаг о включении эмиссионных ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, а также информация о заключении Эмитентом договора с российской фондовой биржей о включении эмиссионных ценных бумаг Эмитента в котировальный список российской фондовой биржи раскрывается в форме сообщений о существенных фактах «О заключении эмитентом договора с российским организатором торговли на рынке ценных бумаг о включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам, а также договора с российской фондовой биржей о включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в котировальный список российской фондовой биржи» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней;

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

9) Информация о включении эмиссионных ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, а также о включении в котировальный список российской фондовой биржи эмиссионных ценных бумаг Эмитента раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных фактах «О включении эмиссионных ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, или об их исключении из указанного списка, а также о включении в котировальный список российской фондовой биржи эмиссионных ценных бумаг эмитента или об их исключении из указанного списка» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней;

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

10) Сообщение о начале размещения Облигаций раскрывается эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента" в следующие сроки с даты, в которую начинается размещение Облигаций:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней;
При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

11) Сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг публикуется Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии в форме сообщения в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в решение о выпуске ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, а в случае изменения условий, установленных решением о размещении ценных бумаг, - даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении таких условий, либо даты получения эмитентом письменного требования (предписания, определения) уполномоченного органа о приостановлении размещения ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае, если размещение ценных бумаг приостанавливается в связи с принятием регистрирующим органом решения о приостановлении эмиссии ценных бумаг, информация о приостановлении размещения ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента".

12) Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации в форме сообщения в следующие сроки с даты опубликования информации о регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного органа о возобновлении размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг) посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае, если размещение ценных бумаг возобновляется в связи с принятием регистрирующим органом решения о возобновлении эмиссии ценных бумаг, информация о возобновлении размещения ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента".

Возобновление размещения ценных бумаг до опубликования сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не допускается.

В случае регистрации изменений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и (или) проспект ценных бумаг эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированных изменений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и (или) проспект ценных бумаг на странице в сети Интернет в срок не более 2 дней с даты опубликования информации о регистрации указанных изменений на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации указанных изменений посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись, в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста изменений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и (или) проспект ценных бумаг на странице в сети Интернет должны быть указаны дата регистрации указанных изменений и наименование регистрирующего органа, осуществившего их регистрацию.

Текст зарегистрированных изменений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет и до истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для обеспечения доступа в сети Интернет к тексту зарегистрированного решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.

Текст зарегистрированных изменений в проспект ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет и до истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для обеспечения доступа в сети Интернет к тексту зарегистрированного проспекта ценных бумаг.

13) Сообщение о завершении размещения Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента" в следующие сроки с даты, в которую завершается размещение ценных бумаг:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

14) Сведения о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг раскрываются путем опубликования Эмитентом сообщения о существенном факте "Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента" в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В срок не более 2 (двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше Эмитент публикует текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг на странице <http://trustzerv.ru/> в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг должен быть доступен на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustzerv.ru/> в течение не менее 12 месяцев с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а если он опубликован в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» после истечения такого срока, - с даты его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Все заинтересованные лица могут ознакомиться с Отчетом об итогах выпуска ценных бумаг, а также получить его копию по следующему адресу:

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания», 109240, г. Москва, ул. Никольямская, д.13, стр. 17.

Страница в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustzerv.ru/>.

Эмитент обязан предоставить копию Отчета об итогах выпуска ценных бумаг владельцам ценных бумаг Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 (семи) дней с даты предъявления требования.

15) Сообщение Эмитента о назначении платежных агентов и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "О привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, а также об изменении указанных сведений" в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustzerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

16) Раскрытие информации о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента:

16.1) Решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, принимается уполномоченным органом управления Эмитента и сведения об этом раскрываются не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты окончания j-го купонного периода (j= 1,...12) - даты досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, определенной решением уполномоченного органа управления Эмитента, в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и в следующие сроки с даты принятия решения о досрочном погашении Облигаций уполномоченным органом управления Эмитента:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustzerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

Данное сообщение о существенном факте должно содержать следующую информацию:

наименование Эмитента;
стоимость досрочного погашения, срок осуществления досрочного погашения Облигаций;
порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

Эмитент в письменном виде информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о стоимости, дате и порядке осуществления досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее дня принятия соответствующего решения.

16.2) После досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента Эмитент публикует информацию о досрочном погашении Облигаций в форме сообщений о существенных фактах «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/>
- не позднее 2 (Двух) дней.

17) Раскрытие информации о приобретении Облигаций по требованию владельцев Облигаций и о размере процентных ставок по купонным периодам, начиная со второго

17.1) При смене организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций, Эмитент должен опубликовать информацию о новом организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций, в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/>
- не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Указанная информация будет включать в себя, если иное не предусмотрено нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг:

полное и сокращенное наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;

его место нахождения;

сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;

порядок приобретения в соответствии с правилами организатора торговли;

размер вознаграждения за оказываемые услуги.

17.2) Информация о смене или отмене назначения Агента по приобретению Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до начала Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом и в следующие сроки момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/>
- не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

17.3) Информация об определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций процентных ставках по купонам, включая порядковые номера купонов, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных

фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента не позднее чем 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения и в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом управления Эмитента:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций процентных ставках по купонам позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

17.4) Информация об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках по купонам, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям и в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом управления Эмитента:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания (i-1)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по i-тому и последующему купону).

17.5) После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций, Эмитент раскрывает информацию об итогах приобретения Облигаций (в том числе о количестве приобретенных Облигаций) в форме сообщений о существенных фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

18) Эмитент раскрывает информацию по выплате купонного дохода по Облигациям в форме сообщения о существенных фактах "Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента" в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

19) Информация о неисполнении или ненадлежащем исполнении Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт) раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "О неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг" в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Информация, раскрываемая в данном сообщении, должна включать в себя:

- объем неисполненных обязательств Эмитента;
- дату, в которую обязательство должно быть исполнено;
- причину неисполнения обязательств Эмитента;
- перечисление возможных действий владельцев облигаций в случае дефолта и в случае технического дефолта.

20) Сведения о признании выпуска Облигаций несостоявшимся раскрываются путем опубликования сообщения о существенном факте "Сведения о признании выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг эмитента несостоявшимся или недействительным" в следующие сроки с даты опубликования информации о признании выпуска Облигаций Эмитента несостоявшимся на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о признании выпуска Облигаций Эмитента несостоявшимся посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

21) Сведения о признании выпуска Облигаций недействительным раскрываются путем опубликования сообщения о существенном факте "Сведения о признании выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг эмитента несостоявшимся или недействительным" в следующие сроки с даты получения Эмитентом вступившего в законную силу (даты вступления в законную силу полученного Эмитентом) судебного акта (решения, определения, постановления) о признании выпуска (дополнительного выпуска) Облигаций недействительным:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

22) Эмитент раскрывает информацию в форме сообщений о существенных фактах в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте осуществляется Эмитентом путем опубликования сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Текст сообщения о существенном факте должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 12 месяцев с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока - с даты его опубликования в сети Интернет.

23) Эмитент раскрывает информации в форме ежеквартального отчета в порядке и сроки, предусмотренном действующим законодательством РФ, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Текст ежеквартального отчета должен быть доступен на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в течение не менее 5 лет с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а если он опубликован в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» после истечения такого срока - с даты его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Информация о раскрытии Эмитентом ежеквартальных отчетов раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения о раскрытии или предоставлении эмитентом ежеквартальных отчетов» в порядке и сроки, которые предусмотрены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для раскрытия сведений в форме сообщений о существенных фактах.

Эмитент и/или регистратор, осуществляющий ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента, по требованию заинтересованного лица обязан предоставить ему копию о Решения о выпуске ценных бумаг за плату, не превышающую затраты на ее изготовление.

III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Приводится динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2007, 2008, 2009, 2010 и 2011 финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг (31.03.2012 года).

*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя	2007	2008	2009	2010	2011	31.03.2012
Производительность	53 000	120 000	-	-	1 221 114	748 535

труда, руб./чел.					000	000
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0,00098	0.33	6.76	0.045*	11.46	198.85
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0	0	0	0*	0.92	0.99
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	-0.13	1.74	-235.44	0.88	-22.75	198.16
Уровень просроченной задолженности, %	0	0	0	0	0	0

*В соответствии с данными Пояснительной записки к годовому отчету за 2011 г. по бухгалтерскому балансу значения показателей на 31.12.2010 г., отражаемые в бухгалтерском балансе на 31.12.2011г., отличаются от заключительного сальдо на 31.12.2010г.: по строке 1300 «Итого по разделу III» на 31.12.2010г. в форме за 2011 г. отражена сумма 16402 т.р., а за 2010г. По аналогичной строке отражена сумма 16401т.р. корректировка строк произведена с исправлением допущенной в 2010 году ошибки округления данных до тысячи рублей (на 1 единицу). При расчете показателя использованы данные бухгалтерской отчетности за 2011 год.

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 04 октября 2011 года № 11-46/пз-н, в соответствии с РСБУ.

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

Значения показателя «Производительность труда» в 2007, 2008, 2011 годах и на 31.03.2012 года повторяет значение показателя «Выручка» в связи с тем, что среднесписочная численность сотрудников в эти периоды равна 1 единице. Показатель «Производительность труда» в 2009, 2010 году не рассчитывался в связи с отсутствием выручки в анализируемых периодах.

Значения показателей "Отношение размера задолженности к собственному капиталу» демонстрирует следующую динамику: рост показателя в 2008 году до 0.33 обусловлен отражением в балансе краткосрочных займов и кредитов в размере 326 032 рубля и кредиторской задолженности в размере 23 765 рублей. Рост показателя в 2009 году до 6,76 обусловлен увеличением краткосрочных займов и кредитов. Уменьшение показателя в 2010 году на 99,33% по сравнению с 2009 годом связано с уменьшением краткосрочных обязательств, в т.ч. с исполнением обязательств по займам и кредитам. Рост показателя в 2011 году и на 31.03.2012 года обусловлен ростом долгосрочной задолженности за счет размещения облигационных займов.

Значения показателей «Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала» в 2007-2010 годах имеет нулевое значение, в связи с отсутствием долгосрочных обязательств. Доля долгосрочной задолженности в общей сумме перманентного капитала составляет 92% и 99% соответственно в 2011 году и на 31.02.2012 за счет размещения облигационных займов.

Значения показателя «Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)» в 2007, и 2009 году и 2011 году имеют отрицательное значение, в остальных отчетных периодах значение этого показателя имеет положительное значение, что свидетельствует о том, что Эмитент способен покрывать текущие обязательства доходами (прибылью).

Значение показателя «Уровень просроченной задолженности» на протяжении анализируемого периода имеет нулевое значение в связи с отсутствием просроченной задолженности.

3.2. Рыночная капитализация эмитента

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2007, 2008, 2009, 2010 и 2011 финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг (31.03.2012 года).*

*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя	2007	2008	2009	2010	2011	31.03.2012
Рыночная капитализация, тыс. руб.**	1 022	1 055	16 054	16 402*	26 586	27 226

*В соответствии с данными Пояснительной записки к годовому отчету за 2011 г. по бухгалтерскому балансу значения показателей на 31.12.2010 г., отражаемые в бухгалтерском балансе на 31.12.2011г., отличаются от заключительного сальдо на 31.12.2010г.: по строке 1300 «Итого по разделу III» на 31.12.2010г. в форме за 2011 г. отражена сумма 16402 т.р., а за 2010г. по аналогичной строке отражена сумма 16401т.р. По отчету об изменении капитала по строке 3200 «Величина капитала на 31 декабря 2010 года» в графе «Итого» за 2010г. в форме за 2011 год отражена сумма 16402 т.р.. а в аналогичных строке и графе формы за 2010г. была отражена сумма 16401 т.р. По строке «Чистые активы на 31 декабря 2010г.» в форме за 2011г. отражена сумма 16402т.р., а в аналогичной строке формы за 2010 год была отражена сумма 16401т.р. Корректировка строк произведена с исправлением допущенной в 2010 году ошибки округления данных до тысячи рублей (на 1 единицу). При расчете показателя использованы данные бухгалтерской отчетности за 2011г.

** Эмитент является закрытым акционерным обществом. В качестве рыночной капитализации эмитента указана стоимость чистых активов Эмитента, рассчитанная в соответствии с порядком оценки стоимости чистых активов акционерного общества, утвержденным Приказом Минфина России № 10н и ФКЦБ России № 03-6/пз от 29 января 2003 г.

3.3. Обязательства эмитента

3.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Информация об общей сумме заемных средств эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной задолженности по заемным средствам за 5 последних завершённых финансовых лет, либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года. Информация в данном пункте приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2007, 2008, 2009, 2010 и 2011 финансовый год.*

*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя	2007	2008	2009	2010	2011
-------------------------	------	------	------	------	------

Наименование показателя	2007	2008	2009	2010	2011
Общая сумма заемных средств, тыс. руб.	0	326	108 523	0	300 000
Просроченная задолженность по заемным средствам, тыс. руб.	0	0	0	0	0

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

2011 год (на 31.12.2011г.)

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Долгосрочные заемные средства	300 000
в том числе	
Кредиты	0
Займы, за исключением облигационных	0
Облигационные займы	300 000
Краткосрочные заемные средства	0
в том числе	
Кредиты	0
Займы, за исключением облигационных	0
Облигационные займы	0
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе	
По кредитам	0
По займам, за исключением облигационных	0
По облигационным займам	0

31.03.2012

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Долгосрочные заемные средства	5 300 000
в том числе	
Кредиты	0
Займы, за исключением облигационных	0
Облигационные займы	5 300 000
Краткосрочные заемные средства	
в том числе	
Кредиты	0
Займы, за исключением облигационных	0
Облигационные займы	0
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе	
По кредитам	0
По займам, за исключением облигационных	0
По облигационным займам	0

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

Наименование показателя	2007	2008	2009	2010	2011
Общая сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.	1	24	61	738	101
Просроченная кредиторская задолженность, тыс. руб.	0	0	0	0	0

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

2011 год (на 31.12.2011г.)

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Общий размер кредиторской задолженности	101
Из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом государственными внебюджетными фондами	98
Из нее просроченная	0
Перед поставщиками и подрядчиками	3
Из нее просроченная	0
Перед персоналом организации	0
Из нее просроченная	0
прочая	0
Из нее просроченная	0

31.03.2012

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Общий размер кредиторской задолженности	186
Из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом государственными внебюджетными фондами	33
Из нее просроченная	0
Перед поставщиками и подрядчиками	153
Из нее просроченная	0
Перед персоналом организации	0
Из нее просроченная	0
прочая	0
Из нее просроченная	0

При наличии просроченной кредиторской задолженности, в том числе по заемным средствам, указываются причины неисполнения и последствия, которые наступили или могут

наступить в будущем для эмитента вследствие неисполнения соответствующих обязательств, в том числе санкции, налагаемые на эмитента, и срок (предполагаемый срок) погашения просроченной кредиторской задолженности: **просроченная кредиторская задолженность отсутствует.**

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

3.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение пяти последних заверченных финансовых лет либо с даты государственной регистрации эмитента в случае если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и в течение последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего заверченного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенным:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2007, 2008, 2009, 2010 и 2011 финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (31.03.2012).

*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

2007 год (на 31.12.2007г.)

Кредитные договора и/или договора займа, в том числе заключенные путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего заверченного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иные кредитные договора и/или договора займа, которые эмитент считает для себя существенным, эмитентом не заключались.

2008 год (на 31.12.2008г.)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Заем	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Небольсин Олег Юрьевич
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран.валюта	120 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до	0

даты утверждения проспекта ценных бумаг, руб./иностран.валюта	
Срок кредита (займа), лет	5 месяцев (0.4 года)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	12%
Количество процентных (купонных) периодов	-
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	-
Плановый срок (дата) погашения кредита	15.02.2009
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	15.02.2009
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Заем	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ЗАО "УК "Прогрессивные инвестиционные идеи" 117556, г. Москва, Варшавское ш., д.95, корп.1
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран.валюта	300 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, руб./иностран.валюта	0
Срок кредита (займа), лет	12 месяцев (1 год)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	9%
Количество процентных (купонных) периодов	-
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	-
Плановый срок (дата) погашения кредита	28.02.2009
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	03.10.2009 (продлонгация)
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Фактический срок указан с учетом продлонгации

2009 год (на 31.12.2009г.)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Вексельное обязательство	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ЗАО "Лидер Компания по управлению активами пенсионного фонда Д.У.117556, г. Москва, Симферопольский бульвар, д.13
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран.валюта	108 523 287,67 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до	0

даты утверждения проспекта ценных бумаг, руб./иностран.валюта	
Срок кредита (займа), лет	196 дней (0.5 лет)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	-
Количество процентных (купонных) периодов	-
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	-
Плановый срок (дата) погашения кредита	01.08.2010
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	28.12.2010 (продлонгация)
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Срок исполнения обязательства продлонгировался.

2010 год (на 31.12.2010г.)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Вексельные обязательства	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ЗАО "Лидер Компания по управлению активами пенсионного фонда Д.У.117556, г. Москва, Симферопольский бульвар, д.13
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран.валюта	219 193 424,66 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, руб./иностран.валюта	0
Срок кредита (займа), лет	190 дня (0,5 лет)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	-
Количество процентных (купонных) периодов	-
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	-
Плановый срок (дата) погашения кредита	31.07.2010
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	28.12.2010 (продлонгация)
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Срок исполнения обязательства продлонгировался.

2011 год (на 31.12.2011г.)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Облигационный займ (номер государственной регистрации выпуска 4-01-55811-Н дата регистрации 27.09.2011г.) – (далее «Облигации серии 01»)	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Юридические и физические лица, владельцы Облигаций серии 01
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран.валюта	300 000 000 рублей

Сумма основного долга на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, руб./иностран.валюта	300 000 000 рублей
Срок кредита (займа), лет	728 дня (2 года)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	9,0% годовых
Количество процентных (купонных) периодов	1 купонный период
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	-
Плановый срок (дата) погашения кредита	28.10.2013
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок погашения не наступил, плановая дата погашения – 28.10.2013г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Облигации серии 01 допущены к торгам с включением в Котировальный список ЗАО «ФБ ММВБ» «В»

На 31.03.2012

Вид и идентификационные признаки обязательства	
облигационный займ (номер государственной регистрации выпуска 4-03-55811-Н дата регистрации 28.12.2011г.) – (далее «Облигации серии 03»)	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Юридические и физические лица, владельцы Облигаций серии 03
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран.валюта	5 000 000 000 рублей
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, руб./иностран.валюта	5 000 000 000 рублей
Срок кредита (займа), лет	15 лет
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	11,0% годовых
Количество процентных (купонных) периодов	13 купонных периодов
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	-
Плановый срок (дата) погашения кредита	04.01.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок погашения не наступил, плановая дата погашения – 04.01.2027
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Облигации серии 03 допущены к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ» в процессе обращения с включением в Котировальный список ЗАО «ФБ ММВБ» «А» первого уровня

3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Информация об общей сумме обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения и общей сумме обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил обеспечение, в том числе в форме залога или поручительства, с учетом ограниченной ответственности эмитента по

такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица. Указанная информация приводится на дату окончания каждого из 5 последних завершенных финансовых лет, либо на дату окончания каждого завершеного финансового года, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

За 5 последних завершеного финансовых лет, а также на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (31.03.2012) эмитент не предоставлял обеспечение третьим лицам, информация не приводится.

Информация о каждом из обязательств эмитента из обеспечения, предоставленного в течение последнего завершеного финансового года и в течение последнего завершеного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, составляющем не менее 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода (квартала, года), предшествующего предоставлению обеспечения: ***такие обязательства отсутствуют.***

3.3.4. Прочие обязательства эмитента

Сведения о любых соглашениях эмитента, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах: ***указанные соглашения отсутствуют.***

Сведения о факторах, при которых упомянутые выше обязательства могут повлечь перечисленные изменения и вероятность их возникновения: ***сведения не приводятся ввиду причин, указанных выше.***

Сведения о причинах заключения эмитентом данных соглашений, предполагаемой выгоде эмитента от этих соглашений и причинах, по которым данные соглашения не отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: ***сведения не приводятся ввиду причин, указанных выше.***

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

Эмитент осуществляет эмиссию ценных бумаг с целью привлечения денежных средств для их дальнейшего инвестирования в различные инфраструктурные проекты, удовлетворяющие следующим условиям:

Надежность

- долгосрочное закрепление тарифов через концессионные соглашения;
- гарантии компаний/банков, входящих в топ-30;
- высокое качество потребителей/заказчиков (государство, крупнейшие компании, доказанный спрос со стороны 3-х лиц);
- высокое качество партнеров – ведущие российские или мировые компании, имеющие существенный опыт в реализации подобных проектов;
- низкая конкуренция в сфере реализации проекта на период его выхода на окупаемость;
- наличие в проекте профессионального со-инвестора.

Масштабность и масштабируемость

- проекты с минимальным совокупным объемом инвестиций – 500 млн. руб.;
- масштабируемость проекта до объема в 3-5 млрд. руб. в ближайшие 5 лет.

Финансовые потоки

- проект обеспечивает годовую доходность на уровне не ниже – инфляция плюс 5%;
- проект начинает генерировать постоянный годовой денежный поток на инвестированный капитал не позднее чем через 2 года после начала финансирования.

Возможность выхода

- проект предполагает конечные сроки реализации – не менее 5 лет;
- проект с высокой степенью вероятности может быть продан стратегическому или финансовому инвестору.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент рассматривает несколько проектов, удовлетворяющих данным условиям, среди них:

- 4. Проект по строительству и эксплуатации объектов сортировки, переработки и захоронения бытовых и промышленных мусорных отходов. Проект предполагается к реализации совместно с субъектами РФ и муниципалитетами на базе долгосрочных концессионных соглашений. На дату утверждения Проспекта ценных бумаг в рамках проекта начаты предпроектные и проектные работы в нескольких регионах РФ.*
- 5. Строительство и эксплуатация объектов малой генерации. В рамках данного проекта предполагается строительство объектов по генерации электро- и теплоэнергии в интересах крупных потребителей – промышленных предприятий РФ. Объекты будут строиться на базе современных газопоршневых установок иностранного и российского производства.*
- 6. Строительство объектов здравоохранения (диспансеры, поликлиники, больницы) на базе концессионных соглашений с субъектами РФ с дальнейшей передачей их в аренду и управление профильным учреждениям в составе данных субъектов.*

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не предполагает использовать привлекаемые средства для финансирования какого-то определенного проекта. Решение о финансировании конкретных проектов будет приниматься инвестиционным комитетом Эмитента после размещения Облигаций выпуска.

3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

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

Российский рынок ценных бумаг находится в стадии своего развития и на текущий момент подвержен влиянию факторов политического и спекулятивного характера. Объем российского рынка облигаций значительно меньше, а волатильность цен акций 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.*

Политика эмитента в области управления рисками

В случае возникновения одного или нескольких перечисленных в данном пункте рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Эмитент в своей деятельности использует политику, направленную на минимизацию любых рисков посредством соблюдения действующего законодательства, гибкой финансовой политики, в т. ч. в управлении заемными средствами.

Определение в настоящее время конкретных действий и обязательств Эмитента при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска событий не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

3.5.1. Отраслевые риски

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

Отраслевые риски для эмитента необходимо рассматривать в 2-х направлениях.

Первое направление. Так как основным направлением деятельности Эмитента являются инвестиции в проекты, связанные с реальными секторами экономики, то данная деятельность будет тесно связана с состоянием и развитием экономики РФ в целом.

На внутреннем рынке:

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

- ухудшение макроэкономической ситуации в стране и в мире;*
- изменение законодательства, регулирующего отрасли в которых осуществляют свою деятельность компании, в которые осуществлены инвестиции эмитента*
- ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;*
- ухудшения состояния реального сектора экономики, в ценные бумаги которых планирует осуществлять вложение Эмитент.*

Предполагаемые действия эмитента:

Для снижения возможных негативных последствий от указанных рисков Эмитент намерен:

- размещать средства, полученные путем выпуска облигаций, с доходностью не ниже, чем процентная ставка по облигациям плюс все расходы, связанные с организацией и обслуживанием выпуска облигаций,*
- в случае необходимости - пересматривать норму доходности вложений, требуемую для исполнения обязательств по облигациям,*
- принимать меры по диверсификации своих инвестиций,*
- осуществлять оперативный контроль за деятельностью компаний, в которые произведены инвестиции.*

На внешнем рынке:

Эмитент не осуществляет какую-либо деятельность на внешнем рынке, риски отсутствуют.

Второе возможное направление реализации рисков связано с невозможностью Эмитента найти инвестиционные проекты надлежащего качества и с достаточной потребностью в инвестициях. На дату утверждения Проспекта ценных бумаг на российском рынке работает большое число фондов прямых инвестиций, которые могут составить Эмитенту серьезную конкуренцию. Эмитент в полной мере осознает наличие данного риска и планирует предпринимать следующие меры по его снижению:

- сотрудничество с региональными и муниципальными властями РФ в области совместной реализации инвестиционных проектов

-
- *выстраивание партнерских отношений с банками, инвестиционными компаниями, фондами и т.п. с целью совместного инвестирования в качественные проекты*
 - *организация нескольких команд по поиску и подготовке инвестиционных проектов.*

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:

На внутреннем рынке:

Отсутствуют, в связи с тем, что Эмитент не осуществляет деятельности по производству какой-либо продукции и оказанием услуг.

Эмитент не планирует пользоваться услугами сторонних организаций, имеющими значительную стоимость, поэтому изменение стоимости таких услуг не сможет повлиять на исполнение обязательств по Облигациям.

Эмитент планирует инвестировать в проекты/компании, которым могут быть присущи указанные риски, в данном случае конкретные меры по их снижению будут заранее учитываться при принятии решения об инвестировании в данные проекты и будут документально закреплены.

На внешнем рынке:

Эмитент не осуществляет какую-либо деятельность на внешнем рынке.

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:

На внутреннем рынке:

Отсутствуют, в связи с тем, что Эмитент не осуществляет деятельности по производству какой-либо продукции.

Риски, связанные с возможным изменением цен услуги Эмитента отсутствуют, на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не предоставляет услуги третьим лицам.

На внешнем рынке:

Эмитент не осуществляет какую-либо деятельность на внешнем рынке, риски отсутствуют.

3.5.2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность эмитента в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний заверченный отчетный период, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг:

Поскольку Эмитент осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Эмитента, являются рисками, связанными с Российской Федерацией.

Российская Федерация:

Согласно Мониторинга о текущей ситуации в экономике Российской Федерации по итогам I квартала 2012 года Минэкономразвития РФ «О текущей ситуации в экономике Российской Федерации по итогам I квартала 2012 года»¹ внешнеторговый оборот, по оценке (по методологии платежного баланса), в январе-марте 2012 г. составил 208,0 млрд. долларов США, превысив показатель января-марта 2011 г. на 16,6%, при этом экспорт вырос на 19,0%, импорт – на 12,6 процента. В январе-марте 2012 г. в общем объеме товарооборота на

¹ http://www.economy.gov.ru/minec/activity/sections/macro/monitoring/doc20120425_03

долю экспорта приходилось 64,8%, импорта – 35,2 процента. Согласно Мониторинга о текущей ситуации в экономике Российской Федерации в январе – мае 2012 года Минэкономразвития РФ «О текущей ситуации в экономике Российской Федерации в январе - мае 2012 года»¹ внешнеторговый оборот, по оценке (по методологии платежного баланса), в январе-мае 2012 г. составил 352,6 млрд. долларов США, превысив показатель января-мая 2011 г. на 9,1%, при этом экспорт вырос на 10,4%, импорт – на 6,9 процента. В общем объеме товарооборота в январе-мае 2012 г. на долю экспорта приходилось 63,5%, импорта – 36,5 процента.

В I квартале 2012 г. мировые цены на все сырьевые товары снижались под влиянием растущего курса доллара США. Исключение составили цены на нефть, которые выросли под влиянием обострения геополитической ситуации на Ближнем Востоке (Иран, Сирия). Росту цен на нефть также способствовало увеличение спроса в Европе в связи с февральскими холодами и наращивание резервов в Китае. На мировых рынках сырьевых товаров в мае 2012 г. наблюдалась понижающаяся тенденция, вызванная ухудшающейся макроэкономической статистикой по всему миру.

В январе-марте 2012 г. цена на нефть составила 117,2 долл. США за баррель, по сравнению с соответствующим периодом предыдущего года цена выросла на 14,2 процента. В марте 2012 г. нефть марки Urals стоила на мировом рынке 122,6 долл. США за баррель, что на 3,1% выше уровня февраля 2012 года, по сравнению с мартом 2011 г. цена выросла на 10,2 процента. В мае 2012 г. нефть марки Urals стоила на мировом рынке 108,9 долл. США за баррель, что на 7,0% ниже уровня апреля 2012 года, по сравнению с маем 2011 г. цена снизилась на 2,3 процента. В январе-мае 2012 г. цена на нефть составила 115,4 долл. США за баррель, по сравнению с соответствующим периодом предыдущего года цена увеличилась на 7,5 процента.

Постановлением Правительства Российской Федерации с 1 мая 2012 г. ставка экспортной пошлины на нефть была понижена с 460,7 долл. США за тонну до 448,6 долл. США за тонну (снижение на 2,6 процента).

В январе-апреле 2012 г. внешнеторговый оборот² по сравнению с соответствующим периодом прошлого года увеличился на 10,7%, экспорт – на 12,3%, импорт – на 7,8 процента. Следует отметить замедление темпов роста основных показателей российской внешней торговли. Экспорт Российской Федерации в страны дальнего зарубежья в январе-апреле 2012 г. по сравнению с январем-апрелем 2011 г. увеличился на 14,7%, импорт – на 9,6 процента. Со странами СНГ темпы роста экспорта и импорта снизились и составили 99,7% и 98,0% соответственно, за счет падения физических объемов внешней торговли.

В мае текущего года возобновился рост российской экономики после снижения, наблюдаемого в марте-апреле. По оценке Минэкономразвития России, ВВП увеличился по сравнению с апрелем на 0,5% с исключением сезонного фактора. Положительный вклад в рост ВВП внесли обрабатывающие производства, торговля и строительство. Со стороны спроса положительную динамику продемонстрировали инвестиции в основной капитал, а также потребительские расходы.

По оценке Минэкономразвития России, прирост ВВП в мае 2012 г. по сравнению с маем 2011 г. составил 4,2% (в апреле этот показатель соответственно составлял 3,7%), в целом за январь-май к соответствующему периоду прошлого года - 4,5 процента.

Россия вплотную подошла к выполнению двух обязательных требований присоединения к ОЭСР – вступление в ВТО и присоединение к Конвенции ОЭСР по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок.

Для придания нового импульса и систематизации переговорного процесса подготовлен и утвержден Правительством Российской Федерации План законодательной работы по приведению российской нормативно-правовой базы в соответствие с будущими

¹ http://www.economy.gov.ru/minec/activity/sections/macro/monitoring/doc20120425_05

² Здесь и далее - по данным таможенной статистики, с учетом взаимной торговли с Республикой Беларусь и с Республикой Казахстан.

обязательствами Российской Федерации в ОЭСР, предусматривающий, в том числе, предложения о возможной необходимости внесения изменений в нормативно-правовую базу Таможенного союза и ЕЭП в целях выполнения будущих обязательств Российской Федерации в ОЭСР, а также План мероприятий в рамках процесса присоединения Российской Федерации к ОЭСР.

Счет текущих операций в I квартале 2012 года сведен с рекордным за весь период составления платежного баланса профицитом. Это стало следствием дальнейшего улучшения конъюнктуры международного рынка товаров российского экспорта на фоне умеренного прироста внутреннего спроса. Возросший объем сбережений экономики трансформировался в увеличение вывоза капитала частным сектором и прирост официальных резервов. Профицит федерального бюджета на кассовой основе в январе-мае текущего года составил, по предварительным данным Минфина России, 120,05 млрд. руб., или 0,5% ВВП. При этом доходы бюджета 22% ВВП, а расходы бюджета (на кассовой основе) – 21,5% ВВП. Непроцентные расходы составили 20,9% ВВП, обслуживание государственного долга (процентные расходы) - 0,56% ВВП.

В целом по итогам января-марта 2012 г. рост промышленного производства по сравнению с январем-мартом 2011 г. был отмечен как в целом по Российской Федерации (104,0%), так и в большинстве федеральных округов. Наибольший его прирост по итогам января-марта 2012 г. по сравнению с январем-мартом предыдущего года был отмечен в Центральном (на 5,8%) и Южном федеральных округах (на 9,3 процента).

По итогам января-мая 2012 г. рост промышленного производства по сравнению с январем-маем 2011 г. был отмечен как в целом по Российской Федерации (103,4%), так и в большинстве федеральных округов.

Наибольший его прирост по итогам января-мая 2012 г. по сравнению с январем-маем предыдущего года был отмечен в Южном (на 6,8%) и Центральном федеральных округах (на 6,2 процента).

В I квартале 2012 года состоялось 10 аукционов по размещению ОФЗ на первичном рынке, общий объем привлеченных средств на которых составил 176,6 млрд. руб. (против 34,3 млрд. руб. в последнем квартале 2011 года). При этом было отмечено увеличение спроса на ОФЗ со стороны нерезидентов на фоне некоторого повышения склонности инвесторов к риску на мировых рынках и ожидаемой либерализации доступа нерезидентов на рынок ОФЗ во второй половине 2012 года. Операции по доразмещению государственных ценных бумаг на вторичном рынке по принципу прямых продаж в январе-марте 2012 года не осуществлялись.

*В мае текущего года активность участников рынка ОФЗ на фоне отсутствия размещений и доразмещений ценных бумаг снизилась по сравнению с апрелем. Оборот ОФЗ по номиналу в мае составил, по данным *cbonds*, 38,86 млрд. руб. против 57,2 млрд. руб. месяцем ранее.*

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в регионе, в котором Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность Эмитента в таком регионе приносит 10 и более процентов доходов за последний заверченный отчетный период, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг:

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность в г. Москва. Москва является центром финансовой и инвестиционной деятельности в стране. Москва является политически и экономически стабильным регионом. По мнению Эмитента, сложившаяся тенденция развития региона будет оказывать положительное влияние как на экономику страны в целом, так и на финансовое положение самого Эмитента.

Политические риски:

Основными факторами возникновения политических рисков являются: несовершенство законодательной базы, регулирующей экономические отношения; недостаточная эффективность судебной системы; неустойчивость власти субъектов Российской Федерации.

Экономические риски:

Деятельность Эмитента подвержена следующим макроэкономическим рискам:

- замедление или прекращение экономического роста;
- трудности в преодолении последствий финансового кризиса;
- инфляция издержек;
- изменение системы налогообложения.

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

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

Эмитент обладает определенным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать краткосрочные негативные экономические изменения в стране.

В случае возникновения существенной политической нестабильности 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 деятельности и максимального снижения возможности оказания негативного воздействия политической ситуации в 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:

По мнению Эмитента, риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, являются минимальными. Эмитент расположен в городе Москва – в районе, отдаленном от потенциальных зон военных действий. По мнению Эмитента, представляется маловероятным введение чрезвычайного положения и возникновение забастовок в России и городе Москве. Между тем, Эмитент не исключает рисков, связанных с террористической деятельностью в регионе присутствия.

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.:

По мнению Эмитента, риски, связанные с географическими особенностями России и города Москва, отсутствуют.

3.5.3. Финансовые риски

Подверженность эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью эмитента либо в связи с хеджированием, осуществляемым эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков:

Повышение процентных ставок (особенно процентных ставок по банковским кредитам и по рублевым инструментам с фиксированной процентной ставкой) неблагоприятно скажется на деятельности Эмитента. Эмитент полагает, что вероятность существенного увеличения ставок вероятна в среднесрочной перспективе.

Риск изменения курса обмена иностранных валют практически не скажется на возможностях Эмитента по исполнению обязательств по Облигациям, т.к. Облигаций номинированы в рублях, исполнение обязательств по ним будет происходить в валюте Российской Федерации. Однако, Эмитент подвержен риску курса обмена иностранных валют наряду с остальными участниками рынка.

Эмитент не осуществляет хеджирование в целях снижения неблагоприятных последствий влияния рисков, связанных с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют.

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

Согласно Мониторинга о текущей ситуации в экономике Российской Федерации по итогам I квартала 2012 года Минэкономразвития РФ «О текущей ситуации в экономике Российской Федерации по итогам I квартала 2012 года»¹ в январе-феврале текущего года в условиях благоприятной внешнеэкономической конъюнктуры и сезонного снижения объемов основных компонентов российского импорта наблюдалось укрепление рубля. В марте устойчивые тенденции в динамике курса отсутствовали. Превышение предложения иностранной валюты над спросом обусловило проведение Банком России операций по покупке долларов США и евро на внутреннем валютном рынке на протяжении большей части периода. Объем нетто-покупки иностранной валюты на внутреннем валютном рынке Банком России в январе-марте 2012 года составил 6,8 млрд. долл. США.

Согласно Мониторинга о текущей ситуации в экономике Российской Федерации в январе – мае 2012 года Минэкономразвития РФ «О текущей ситуации в экономике Российской Федерации в январе -мае 2012 года»² в мае текущего года некоторое ухудшение внешнеэкономической конъюнктуры, в основном связанное со снижением цены на нефть, а также сокращение склонности инвесторов к риску на мировых финансовых рынках в результате усугубления долгового кризиса в еврозоне способствовали увеличению спроса на иностранную валюту на внутреннем валютном рынке и ослаблению рубля.

По итогам I квартала стоимость бивалютной корзины снизилась на 2,7 рубля: с 36,46 руб. на 1 января 2012 года до 33,76 руб. - на 1 апреля. По итогам мая стоимость бивалютной корзины возросла на 2,8 рубля: с 33,66 руб. на 1 мая текущего года до 36,47 руб. – на 1 июня.

По расчетам Минэкономразвития России, за май текущего года реальное (с учетом внешней и внутренней инфляции) ослабление рубля к доллару США составило 3,3%, к евро – 0,8%, к фунту стерлингов – 3%, к швейцарскому франку – 0,8%, к японской иене – 5,1%, к канадскому доллару – 1,9%, к австралийскому доллару – 0,1%. В целом за январь-май (из расчета май 2012 года к декабрю 2011 года) реальное укрепление рубля к доллару составило 3,1%, к евро – 6,3%, к фунту стерлингов – 1,8%, к швейцарскому франку – 5,3%, к японской иене - 7,4%, к канадскому доллару – 1,7%, к австралийскому доллару – 5,9%. Укрепление реального эффективного курса рубля оценивается за первые пять месяцев текущего года в 3,7% (в том числе за май – ослабление в 2 процента).

В I квартале 2012 года на фоне уменьшения объемов операций Банка России на валютном рынке наблюдалось снижение активности биржевой торговли по операциям рубль/доллар США и увеличение активности по операциям рубль/евро по сравнению с предыдущим кварталом. В мае наблюдалось повышение активности биржевой торговли по операциям рубль/доллар США и рубль/евро с расчетами “today” и “tomorrow” по сравнению с предыдущим месяцем при сокращении объемов операций Банка России на валютном рынке.

Объем международных резервов Российской Федерации по итогам января-мая 2012 года увеличился на 2,4% и составил 510,432 млрд. долл. США по состоянию на 1 июня (в мае объем международных резервов сократился на 2,7%, или на 13,938 млрд. долл. США).

Риск изменения курса обмена иностранных валют практически не скажется на возможностях Эмитента по исполнению обязательств по Облигациям, т.к. стоимость Облигаций выражена в рублях, в рублях же происходит уплата процентов. В связи с этим финансовое состояние Эмитента, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности и т.п. практически не зависят от изменения валютного курса. Однако, Эмитент подвержен риску курса обмена иностранных валют наряду с остальными участниками рынка.

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

¹ http://www.economy.gov.ru/minec/activity/sections/macro/monitoring/doc20120425_03

² http://www.economy.gov.ru/minec/activity/sections/macro/monitoring/doc20120425_05

В случае неблагоприятных изменений процентных ставок Эмитент планирует перейти на более дешевые источники финансирования и отложит размещение на период наиболее низких процентных ставок и избыточной денежной ликвидности у участников рынка.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам:

Согласно Мониторинга о текущей ситуации в экономике Российской Федерации по итогам I квартала 2012 года Минэкономразвития РФ «О текущей ситуации в экономике Российской Федерации по итогам I квартала 2012 года»¹ потребительская инфляция в I квартале 2012 г. была относительно низкой – 1,5% (3,8% - год назад, 0,6% - в марте). За годовой период в марте показатель инфляции повторяет значения февраля – 3,7% (год назад – в марте прирост 9,5 процента). Потребительская инфляция в мае ускорилась до 0,5% после 0,3% в апреле за счет скачка цен на плодоовощную продукцию.

С начала года по май инфляция сохраняется низкой - 2,3%, на что повлияли: ослабление инфляции издержек за счет переноса индексации регулируемых тарифов в сфере естественных монополий, а также продолжающееся снижение мировых цен на продовольствие с середины 2011 года, цен импорта на непродовольственные товары, рост предложения товаров.

В связи с этим с начала года рост цен замедлился во всех секторах потребительского рынка. В январе-мае текущего года динамика денежно-кредитных показателей складывалась под влиянием внешних и внутренних факторов. На фоне снижающейся инфляции сохранению роста потребления способствовали снижение склонности населения к сбережению и расширение банковского кредитования. В то же время отмечалось снижение темпов прироста промышленного производства, а ужесточение кредитных условий создавало предпосылки для замедления инвестиционной активности. В апреле-мае произошло ослабление рубля к корзине валют на фоне ухудшения внешнеэкономической конъюнктуры и формирования негативных ожиданий относительно состояния экономики еврозоны и некоторых других стран. Номинальный эффективный курс рубля к иностранным валютам снизился за указанный период на 2,4%. В этих условиях объем нетто-вывоза капитала частным сектором сохранялся на высоком уровне.

В мае текущего года Банк России оставил без изменения уровень ставки рефинансирования и процентных ставок по операциям Банка России. Данное решение было принято на основе оценки инфляционных рисков и рисков для устойчивости экономического роста, в том числе обусловленных сохранением неопределенности развития внешнеэкономической ситуации.

Учитывая возросшие потребности кредитных организаций в рефинансировании, в целях поддержания уровня ликвидности банковского сектора Банк России в мае текущего года возобновил операции прямого биржевого РЕПО с акциями, включенными в Ломбардный список Банка России.

Существующий на дату утверждения Проспекта ценных бумаг уровень инфляции не оказывает существенного влияния на финансовое положение Эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам Эмитента.

Предполагаемые действия эмитента по уменьшению риска, вызванного инфляцией:

В случае если значение инфляции превысит указанные значения (25-30% в год), Эмитент планирует провести мероприятия по сокращению внутренних издержек.

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

Наиболее подверженные изменению в результате влияния вышеперечисленных финансовых рисков показатели финансовой отчетности: выручка, операционные и управленческие расходы, чистая прибыль.

¹ http://www.economy.gov.ru/minec/activity/sections/macro/monitoring/doc20120425_03

Риски, влияющие на указанные показатели финансовой отчетности эмитента, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Рост процентных ставок приведет к увеличению операционных расходов и снижению чистой прибыли Эмитента. Вероятность значительного роста процентных ставок оценивается Эмитентом как вероятная в среднесрочной перспективе.

Вероятность негативного влияния указанных рисков на результаты деятельности Эмитента незначительна, т.к. Эмитент прогнозирует и контролирует свои риски, реализовывая комплекс мероприятий, защищающих интересы Эмитента (основные принципы политики Эмитента в области управления финансовыми рисками указаны выше).

3.5.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента

Изменение валютного регулирования:

На внутреннем рынке

Валютное регулирование в РФ осуществляется на основании Федерального закона от 10 декабря 2003 года №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Большая часть его положений вступила в силу с 18 июня 2004 г. Некоторые положения вводятся в действие постепенно. Так, ряд положений, в частности, касающихся порядка открытия и использования счетов юридических лиц - резидентов в банках за пределами РФ, были введены в действие по истечении года со дня вступления в силу нового закона, то есть с 18 июня 2005 г. В полную силу закон вступил в действие с 1 января 2007 г. Кроме того, Центральный Банк РФ принял 29 мая 2006 года решение об отмене с 1 июля 2006 года требований о резервировании и обязательном использовании специальных счетов при осуществлении отдельных валютных операций, что свидетельствует о дальнейшей либерализации валютного законодательства.

Вышеуказанный закон устанавливает нормы, позволяющие упростить порядок толкования положений валютного законодательства. Все используемые в законе институты, понятия и термины, не определенные в данном законе, применяются в том значении, в каком они используются в других отраслях законодательства РФ. Более того, законом закрепляется норма, согласно которой все неустранимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства РФ, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу резидентов и нерезидентов. Вышеуказанный закон, а также правовые акты Правительства Российской Федерации и Центрального Банка не содержат правил и норм, ухудшающих положение Эмитента, поэтому данный риск, а также риск, связанный с изменением валютного законодательства, является для Эмитента минимальным.

Внешний рынок:

В свою очередь, Эмитент не является участником внешних экономических отношений. Эмитент оценивает влияние на свою деятельность последствий изменения валютного законодательства как минимальные.

Изменение налогового законодательства:

Внутренний рынок:

Правительство Российской Федерации продолжает реформирование экономической и коммерческой инфраструктуры в процессе перехода к рыночной экономике. При этом изменения в законодательной сфере характеризуются недостаточной проработанностью. В частности, правильность начисления и уплаты налогов проверяется налоговыми органами, которые имеют законное право налагать штрафы и начислять пени.

Могут возрасти расходы эмитента на уплату налогов и обязательных платежей. Эти изменения, безусловно, повлияют на рентабельность работы Эмитента и могут ухудшить

его финансовое состояние. Однако, рост налоговых ставок в ближайшие годы можно считать маловероятным.

Внешний рынок:

Эмитент не является участником внешних экономических отношений, и риски, связанные с изменением налогового законодательства расценивает как минимальные, указанные риски оказывают влияние на Эмитента в той же степени, что и на остальных участников рынка.

Изменение правил таможенного контроля и пошлин:

Внутренний рынок:

С 01 января 2004 г. вступил в действие новый Таможенный Кодекс РФ. Также введены в действие подзаконные акты в отношении правил таможенного регулирования.

Для придания нового импульса и систематизации переговорного процесса подготовлен и утвержден Правительством Российской Федерации План законодательной работы по приведению российской нормативно-правовой базы в соответствие с будущими обязательствами Российской Федерации в ОЭСР, предусматривающий, в том числе, предложения о возможной необходимости внесения изменений в нормативно-правовую базу Таможенного союза и ЕЭП в целях выполнения будущих обязательств Российской Федерации в ОЭСР, а также План мероприятий в рамках процесса присоединения Российской Федерации к ОЭСР.

В связи с тем, что Эмитент не осуществляет экспорт оборудования, товаров и услуг, а также не импортирует товары непосредственные риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, у Эмитента в настоящее время отсутствуют.

Внешний рынок:

Эмитент не является участником внешних экономических отношений и соответственно оценивает риск, связанный с изменением правил таможенного контроля и пошлин, как минимальный.

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

Внутренний рынок:

Деятельность Эмитента не требует лицензирования. При этом следует также отметить относительно низкую вероятность возникновения таких рисков в будущем, так как, в целом, российское законодательство идет по линии уменьшения и ограничения видов деятельности, требующих лицензирования. В случае изменения и/или предъявления требований по лицензированию основной деятельности Эмитента, Эмитент примет все необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений. Эмитенту не свойственны риски, связанные с изменением требований по лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, ввиду отсутствия у него таких прав.

Внешний рынок:

Эмитент не является участником внешних экономических отношений и соответственно оценивает риск, связанный с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), как минимальный.

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

Внутренний рынок:

В настоящее время Эмитент не участвует в судебных процессах, в том числе которые могут существенно негативно сказаться на результатах его деятельности. Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью

Эмитента, которые могут сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует Эмитент, минимальные.

Внешний рынок:

Эмитент не является участником внешних экономических отношений и соответственно оценивает риск, связанный с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования) как минимальный.

3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

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

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент, отсутствуют в связи с тем, что Эмитент не участвует в текущих судебных процессах.

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

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), отсутствуют, поскольку деятельность Эмитента не подлежит лицензированию.

Риски возможной ответственности эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента:

Риски возможной ответственности Эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Эмитента, отсутствуют, поскольку Эмитент не имеет дочерних обществ и обязательств по долгам третьих лиц.

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

Риски возможной потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента, отсутствуют, поскольку Эмитент не имеет таких потребителей.

Иные риски, связанные с деятельностью эмитента, свойственные исключительно эмитенту:

Иные риски, связанные с деятельностью Эмитента, свойственные исключительно Эмитенту, отсутствуют.

3.5.6. Банковские риски

Информация не приводится, так как Эмитент не является кредитной организацией.

IV. Подробная информация об эмитенте

4.1. История создания и развитие эмитента

4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование на русском языке: *Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»*

Дата введения полного фирменного наименования эмитента на русском языке: *19.08.2008г.*

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: *ЗАО «РТК»*

Дата введения сокращенного фирменного наименования эмитента на русском языке: *19.08.2008г.*

Полное и сокращенное фирменное наименование Эмитента не является схожим с полным и сокращенным фирменным наименованием другого юридического лица.

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

В течение времени существования Эмитента произошло изменение в фирменном наименовании. *Изменений в организационно-правовой форме Эмитента не было.*

Предшествующее полное фирменное наименование (с указанием организационно-правовой формы): *Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»*

Предшествующее сокращенное фирменное наименование (с указанием организационно-правовой формы): *ЗАО «БизнесРегион»*

Дата изменения (дата внесения записи в ЕГРЮЛ): *19.08.2008г.*

ГРН 2087759643904.

Основание изменения: *решение единственного акционера об изменении фирменного наименования Общества (решение №1 от 07.08.2008 года).*

4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1057746547594*

Дата регистрации: *31 марта 2005 года*

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

4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации: *7 лет и 3 месяца.*

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

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

В соответствии с пунктом 2.1 Устава Эмитента основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли в результате расширения рынка товаров и услуг.

В течение времени существования Эмитента произошло изменение в фирменном наименовании. Изменений в организационно-правовой форме Эмитента не было.

Предшествующее полное фирменное наименование (с указанием организационно-правовой формы): *Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»*

Предшествующее сокращенное фирменное наименование (с указанием организационно-правовой формы): *ЗАО «БизнесРегион»*

Дата изменения (дата внесения записи в ЕГРЮЛ): *19.08.2008г.*

ГРН 2087759643904.

Основание изменения: *решение единственного акционера об изменении фирменного наименования Общества (решение №1 от 07.08.2008 года)*

До 2009 года Эмитент осуществлял деятельность по предоставлению консалтинговых услуг. С 2009 года осуществлял финансовую деятельность (прочее финансовое посредничество). С 2011 года Эмитент осуществляет финансовую деятельность, а именно занимается вложением денежных средств в различные инвестиционные проекты.

31.10.2011 года Эмитент разместил дебютный выпуск документарных процентных неконвертируемых облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 300 000 (Трехсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента, размещенных по открытой подписке (номер государственной регистрации 4-01-55811-Н, дата государственной регистрации 27.09.2011 года).

28.12.2011г. ФСФР РФ зарегистрировала 2 выпуска облигаций (процентные неконвертируемые документарные на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения, государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-02-55811-Н от 28.12.2011г. общей номинальной стоимостью 20 000 000 000 руб.; процентные неконвертируемые документарные на предъявителя серии 03 с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения, государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-03-55811-Н от 28.12.2011г.) общей номинальной стоимостью 5 000 000 000 руб.

В первом квартале 2012 года Эмитент разместил Облигации серии 03, дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска 27.03.2012г. Облигации серии 03 включены в Котировальный список ЗАО «ФБ ММВБ» «А» первого уровня.

Цель создания эмитента:

В соответствии с пунктом 2.1 Устава Эмитента основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли в результате расширения рынка товаров и услуг.

Миссия эмитента:

Документами Эмитента миссия не определена.

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

4.1.4. Контактная информация

Место нахождения Эмитента: *109240, г. Москва, ул. Николоямская, д.13, стр. 17*

Иной адрес для направления Эмитенту почтовой корреспонденции: *109240, г. Москва, ул. Николоямская, д.13, стр. 17*

Номер телефона Эмитента: *+7 (495) 972-23-13*

Номер факса Эмитента: *+7 (495) 972-23-13*

Адрес электронной почты Эмитента: info@trustrezerv.ru

Адрес страницы (страниц) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на которой (на которых) доступна информация об Эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: <http://trustrezerv.ru/>

Специальное подразделение Эмитента по работе с акционерами и инвесторами:

Специальное подразделение Эмитента по работе с акционерами и инвесторами отсутствует.

4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

Присвоенный эмитенту налоговыми органами идентификационный номер налогоплательщика:
7710578825

4.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств, информация не указывается.

4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Код основного отраслевого направления деятельности эмитента согласно ОКВЭД: **65.2**
Иные коды согласно ОКВЭД, присвоенные эмитенту: **22.1, 22.2, 45.1, 45.2, 45.3, 45.4, 45.5, 50.20, 51.7, 52.12, 52.6, 55.1, 63.30, 67.13, 70.1, 70.2, 70.3, 71.1, 71.3, 71.4, 72.20, 72.50, 74.1, 92.3, 92.5, 92.62, 93.04.**

4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2007, 2008, 2009, 2010 и 2011 финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг (31.03.2012 года).

*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя	2007 год	2008 год	2009 год*	2010 год*	2011 год	31.03.2012
Вид хозяйственной деятельности: предоставление консалтинговых услуг						
Объем выручки от продаж (объем продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, руб.	53 000	120 000	-	-	-	-

Наименование показателя	2007 год	2008 год	2009 год*	2010 год*	2011 год	31.03.2012
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	100	100	-	-	-	-
Вид хозяйственной деятельности: <i>прочее финансовое посредничество</i>						
Объем выручки от продаж (объем продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, руб.	-	-	2 699 000	474 754 000	-	-
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	-	-	100	100	-	-
Вид хозяйственной деятельности: <i>финансовая деятельность – вложение денежных средств в различные инвестиционные проекты</i>						
Объем выручки от продаж (объем продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, руб.	-	-	-	-	1 221 114 000	748 535 000

Наименование показателя	2007 год	2008 год	2009 год*	2010 год*	2011 год	31.03.2012
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	-	-	-	-	100	100

- В связи с тем, что в периоды, отмеченные «», Эмитент осуществлял финансовую деятельность (прочее финансовое посредничество), показатель выручки в рассматриваемых периодах имеет нулевое значение. За 100 процентов дохода приняты суммарные значения строк «Проценты к получению», «Доходы от участия в других организациях» и «Прочие доходы» Формы 2 «Отчет о прибылях и убытках» за соответствующие периоды

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

В период с 2007 по 2008 год выручка Эмитента формировалась за счет предоставления консалтинговых услуг. Рост выручки в 2008 году на 126,42% по сравнению с 2007 годом обусловлен увеличением спроса на предоставляемые консалтинговые услуги.

Начиная с 2009 года и до 2011 года основным видом деятельности Эмитента является финансовая деятельность, а именно прочее финансовое посредничество. Рост доходов на 17490% в 2010 году по сравнению с 2009 годом обусловлен увеличением процентов к получению и появлению прочих доходов.

Начиная с 2011 года основным видом деятельности является финансовая деятельность, а именно вложение денежных средств в различные инвестиционные проекты. Изменения размера выручки по сравнению с аналогичными предшествующими периодами провести невозможно, в связи с неосуществлением аналогичной деятельности в 2010 году и 1 квартале 2011 года.

В случае если эмитент ведет свою основную хозяйственную деятельность в нескольких странах, указывается, какие из географических областей приносят 10 и более процентов выручки за каждый отчетный период, и описываются изменения размера выручки эмитента, приходящиеся на указанные географические области, на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений.

Эмитент ведет деятельность только в одной стране – Российской Федерации.

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента:

Деятельность Эмитента не носит сезонный характер.

Общая структура себестоимости эмитента:

Наименование статьи затрат	2011 г.	31.03.2012
Сырье и материалы, %	-	-
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	-	-
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	-	-

Наименование статьи затрат	2011 г.	31.03.2012
Топливо, %	-	-
Энергия, %	-	-
Затраты на оплату труда, %	60	42
Проценты по кредитам, %	-	-
Арендная плата, %	3	3
Отчисления на социальные нужды, %	20	13
Амортизация основных средств, %	-	-
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	-	-
Прочие затраты: %	-	-
Амортизация по нематериальным активам, %	-	-
Вознаграждения за рационализаторские предложения, %	-	-
Обязательные страховые платежи, %	-	-
Представительские расходы, %	-	-
Иное, %	17	42
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100*	100*
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	100,58**	100,02**

*В соответствии с Пояснительной запиской к годовому отчету за 2011 год в составе себестоимости продаж отражена цена приобретения реализованных финансовых вложений в соответствии с договорами. Указанные в вышеприведенной таблице статьи затрат в 2011 году отражены в Отчете о прибылях и убытках по строке 2220 «Управленческие расходы». Указанные в вышеприведенной таблице статьи затрат на 31.03.2012 года отражены в Отчете о прибылях и убытках за период с 01 января по 31 марта 2012 года по строке 2220 «Управленческие расходы».

**Указана выручка от продажи (строка 2110 Отчета о прибылях и убытка) в процентах к себестоимости продаж (строка 2120 Отчета о прибылях и убытка).

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

Новых видов продукции (работ, услуг), имеющих существенное значение у Эмитента нет, разработка не осуществлялась.

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

Бухгалтерская отчетность эмитента составлена в соответствии со следующими основными стандартами (правилами):

***Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ;
Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н;
ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н;
Приказом Минфина РФ от 22.07.2003 г. № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Приказом Минфина РФ от 07.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».***

Показатели отчетности сформированы в соответствии со следующими основными стандартами (правилами):

Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н;

ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н;

ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н;

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

4.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

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

Поставщики, на долю которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья) за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг у Эмитента отсутствуют, так как деятельность Эмитента не предполагает использования материалов и товаров (сырья).

Информация об изменении цен на основные материалы и товары или об отсутствии такого изменения за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Информация об изменении цен на основные материалы и товары (сырье) за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения Проспекта не приводится, т.к. деятельность Эмитента не предполагает использования материалов и товаров (сырья).

Доля импорта в поставках эмитента за указанные периоды.

В поставках Эмитента импорт отсутствует.

Прогнозы эмитента в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках.

Прогнозы Эмитента в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках не приводятся, поскольку по планам Эмитента его деятельность не будет требовать закупок сырья (так как деятельность Эмитента не предполагает использования материалов и товаров (сырья)).

4.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Сведения об основных рынках, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Эмитент с 2011 года осуществляет финансовую деятельность, а именно занимается вложением денежных средств в сфере масштабных инфраструктурных проектов, связанных с созданием промышленных производств в различных отраслях экономики, строительстве и реконструкцией объектов недвижимости и других проектах.

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

На предоставление Эмитентом услуг может повлиять общая экономическая ситуация в России, которая обусловлена рядом факторов.

Экономические факторы:

В настоящее время в России наблюдалось снижение роста инвестиций. Снижением экономического роста конъюнктуры на международных сырьевых рынках, оказывает влияние на экономику России. В настоящее время, происходит диверсификация экономической внешней политики России в условиях экономической нестабильности, в том числе поиск оптимальной модели взаимодействия с международным сообществом. Таким образом, негативные экономические факторы, которые могут повлиять на деятельность Эмитента, достаточно существенные, их потенциальное влияние на Эмитента скажется в той мере, как и на остальных участниках рынка.

Политические факторы:

Политическая ситуация в России характеризуется относительной стабильностью. В результате осуществляемой реформы государственной власти и усиления исполнительной вертикали власти было приведено в соответствие федеральное и региональное законодательство, а так же усилен контроль за исполнением федерального законодательства на местах, что положительно сказалось на политической ситуации в России.

Социальные факторы:

Являются общими для социальной ситуации в целом. В настоящее время социальную ситуацию в России можно охарактеризовать как относительно стабильную и эмитент не видит для себя серьезных рисков, обусловленных данным фактором.

Технические факторы:

Деятельность Эмитента, как и многих других компаний, неразрывно связана с техническими рисками, такими как сбои в работе компьютерных систем, каналов связи, систем хранения и обработки информации. Подобные риски могут привести к приостановке операций, финансовым потерям, однако оцениваются как относительно низкие.

В случае наступления описанных выше факторов Эмитент планирует провести их анализ и принять соответствующие решение в каждом конкретном случае для совершения действий, способствующих уменьшению влияния указанных факторов.

Действия эмитента по уменьшению негативного влияния таких факторов:

В случае возникновения неблагоприятных факторов, указанных выше, Эмитент может либо и отложить время своего выхода на публичный рынок долгового капитала, либо использовать иные способы привлечения денежных ресурсов.

4.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допуска к отдельным видам работ

Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, поскольку Эмитент не осуществляет виды деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ.

4.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

Сведения не предоставляются, так как Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.

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

Сведения не представляются, так как Эмитент не осуществляет добычу полезных ископаемых, включая добычу драгоценных металлов и драгоценных камней, и не имеет подконтрольных ему организаций, в т.ч. ведущих деятельность по добыче указанных полезных ископаемых.

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

Сведения не предоставляются, так как оказание услуг связи не является основной деятельностью Эмитента.

4.3. Планы будущей деятельности эмитента

Эмитент не имеет планов, касающихся организации нового производства, сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности. Эмитент осуществляет инвестиционную деятельность.

Основными источниками будущих доходов Эмитента будут являться:

- 1. Доходы от инвестирования средств в инфраструктурные проекты/компании на территории РФ в виде дивидендов от данных проектов и продажи долей в данных проектах в будущем.*
- 2. Доходы от операций с ценными бумагами при временном размещении свободных денежных средств.*
- 3. Доходы от размещения денежных средств на депозитных вкладах.*

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

Эмитент не принимает участия в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах, ассоциациях, созданных на основе договора или по решению государственных органов Российской Федерации, информация не указывается.

4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Эмитент дочерних и/или зависимых обществ не имеет, информация не указывается.

4.6. 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

4.6.1. Основные средства

*Основные средства у Эмитента отсутствуют, информация не указывается.
Планы по приобретению основных средств отсутствуют.*

4.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение, отсутствуют, информация не указывается.

V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

5.1.1. Прибыль и убытки

Раскрывается динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2007, 2008, 2009, 2010 и 2011 финансовый год.

*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя	2007	2008	2009	2010	2011
Норма чистой прибыли, %	98,11	28,33	_*	_*	0.83
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0.05	0.09	0	0	3.69
Рентабельность активов, %	5,08	2,42	0	2,03**	3.07
Рентабельность собственного капитала, %	5,09	3,22	0	2,12***	38.31
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	0	0	(15 050)	(15 050)	(15 050)
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0	0.01	0.09****	0.005

*Показатели, отмеченные *, не рассчитывается в связи с отсутствием выручки от продаж в отчетных периодах

**В соответствии с данными Пояснительной записки к годовому отчету за 2011 г. по отчету о прибылях и убытках значения показателей за 2010 год, отражаемые в отчете о прибылях и убытках за 2011г., отличаются от значений показателей отчета за 2010г.: по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» за 2010 г в форме за 2011 год отражена сумма 348т.р., а в аналогичной строке формы за 2010 г. была отражена сумма 347т.р. По бухгалтерскому балансу значения показателей на 31.12.2010 г., отражаемые в бухгалтерском балансе на 31.12.2011г., отличаются от заключительного сальдо на 31.12.2010г.: по строке 1200 «Итого по разделу II», по строке 1600 «БАЛАНС», по строке 1700 «БАЛАНС» на 31.12.2010 г. в форме за 2011г. отражена сумма 17140т.р., а в форме за 2010г. по аналогичным строкам отражена сумма 17139 т.р. Корректировка строк произведена с исправлением допущенной в 2010 году ошибки округления данных до тысячи рублей (на 1 единицу). При расчете показателя использованы данные бухгалтерской отчетности за 2011г.

***В соответствии с данными Пояснительной записки к годовому отчету за 2011 г. по отчету о прибылях и убытках значения показателей за 2010 год, отражаемые в отчете о прибылях и убытках за 2011г., отличаются от значений показателей отчета за 2010г.: по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» за 2010 г в форме за 2011 год отражена сумма 348т.р., а в аналогичной строке формы за 2010 г. была отражена сумма 347т.р. По бухгалтерскому балансу значения показателей на 31.12.2010 г., отражаемые в бухгалтерском балансе на 31.12.2011г., отличаются от заключительного сальдо на 31.12.2010г.: по строке 1300 «Итого по разделу III» на 31.12.2010г. в форме за 2011 г. отражена сумма 16402 т.р., а за 2010г. По аналогичной строке отражена сумма 16401т.р. Корректировка строк произведена с исправлением допущенной в 2010 году ошибки округления данных до тысячи рублей (на 1 единицу). При расчете показателя использованы данные бухгалтерской отчетности за 2011г.

**** В соответствии с данными Пояснительной записки к годовому отчету за 2011 г. п бухгалтерскому балансу значения показателей на 31.12.2010 г., отражаемые в бухгалтерском балансе на 31.12.2011г., отличаются от заключительного сальдо на 31.12.2010г.: по строке 1200 «Итого по разделу II», по строке 1600 «БАЛАНС», по строке 1700 «БАЛАНС» на 31.12.2010 г. в форме за 2011г.отражена сумма 17140г.р., а в форме за 2010г. по аналогичным строкам отражена сумма 17139 т.р. Корректировка строк произведена с исправлением допущенной в 2010 году ошибки округления данных до тысячи рублей (на 1 единицу). При расчете показателя использованы данные бухгалтерской отчетности за 2011г.

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная в Положении о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 04 октября 2011 года № 11-46/пз-н.

Уменьшение показателей «Норма чистой прибыли» в 2008 году по сравнению с 2007 годом связано с уменьшением полученной чистой прибыли и ростом расходов. По итогам 2009 и 2010 года показатель «Норма чистой прибыли» не рассчитывался в связи с отсутствием выручки в рассматриваемых периодах. Значение показателя в 2011 году составило 0.83%.

Значение показателя «Коэффициент оборачиваемости активов» в 2008 году увеличился на 80% по сравнению с 2007 годом за счет опережающего роста выручки от продаж по сравнению с ростом активов. В 2009, 2010 годах значение показателя имеет нулевое значение в связи с отсутствием выручки от продаж. По итогам 2011 года значение данного показателя составило 3.69 раз.

Значение показателя «Рентабельность активов» в 2008 году уменьшилось на 52.36% за счет уменьшения чистой прибыли на фоне роста активов эмитента. В 2009 году показатель имел нулевое значение в связи с отсутствием чистой прибыли. В 2011 году наблюдается рост показателя на 51.98% по сравнению с 2010 годом за счет опережающего роста чистой прибыли по сравнению с ростом валюты баланса.

Значение показателя «Рентабельность собственного капитала» в 2008 году уменьшилось на 36.74% по сравнению с 2007 годом, что связано с уменьшением полученной чистой прибыли на фоне незначительного роста собственных средств. В 2009 году показатели «Рентабельность собственного капитала» имеет нулевое значение в связи с нулевым значением чистой прибыли в этом периоде. В 2011 году значение показателя «Рентабельность собственного капитала» увеличился на 1707,08% по сравнению с 2010 годом за счет опережающего роста чистой прибыли по сравнению с ростом собственного капитала.

Сумма непокрытого убытка в 2009-2011 году составила 15 050 руб. Соотношение непокрытого убытка составило 0.01%, 0.09% и 0.005% соответственно в 2009, 2010 и 2011 году. Уменьшение показателя связано с ростом балансовой стоимости активов эмитента.

Проводимый анализ прибыльности и убыточности показал, что в рассматриваемом периоде (за исключением 2009 года, когда показатель «Чистая прибыль» имел нулевое значение) результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента являются прибыльными.

Информация о причинах, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 5 завершаемых финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый завершаемый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

Год	Убыток / прибыль, руб.	Причины, приведшие к убыткам / прибыли эмитента
2007	51 790	Снижение объемов оказанных консалтинговых услуг по сравнению с 2006 годом

Год	Убыток / прибыль, руб.	Причины, приведшие к убыткам / прибыли эмитента
2008	33 530	Рост управленческих расходов, обслуживание привлеченного займа, прочие расходы
2009	0	Начало осуществления финансовой деятельности при общей неблагоприятной конъюнктуре, сложившейся на финансовом рынке, связанной с влиянием финансового кризиса.
2010	348 000*	Осуществление финансовой деятельности (прочее финансовое посредничество)
2011	10 184 000	Осуществление финансовой деятельности – вложение денежных средств в различные инвестиционные проекты

*В соответствии с данными Пояснительной записки к годовому отчету за 2011 г. по отчету об изменении капитала по строке 3210 «Увеличение капитала – всего (за 2010 год)». По строке 3211 «в том числе: чистая прибыль (за 2010 год) в графах «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», «Итого» за 2010 год в форме за 2011 год отражена сумма 348 т.р., а в аналогичных строках и графах формы за 2010 г. была отражена сумма 347 т.р. . Корректировка строк произведена с исправлением допущенной в 2010 году ошибки округления данных до тысячи рублей (на 1 единицу). При заполнении таблицы использованы данные отчетности за 2011 г.

Мнение единоличного исполнительного органа (Директора) Эмитента совпадает с указанной информацией.

Мнение членов Совета директоров совпадает с указанной информацией.

5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2007, 2008, 2009, 2010 и 2011 финансовый год.

*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя	2007	2008	2009	2010	2011
Чистый оборотный капитал, руб.	59 000	1 055 000	16 054 000	16 402 000	331 098 000
Коэффициент текущей ликвидности	60	4,01	1,15	23,22	3279
Коэффициент быстрой ликвидности	60	0,78	1,08*	23,21	3279

*Показатель рассчитан на основании данных бухгалтерского баланса на 31.12.2009, показатель по строке 1210 «Запасы» на 31.12.2009 года отличается от показателя строки 210 «Запасы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2009 года в связи с изменениями требований к составлению отчетности, введенными Приказом МинФина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»

При расчете показателей, предусмотренных данным пунктом, Эмитентом использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 04 октября 2011 года № 11-46/пз-н.

На протяжении анализируемого периода показатель «Чистый оборотный капитал» имеет положительное значение. В анализируемом периоде отмечен рост показателя на 1688,14% в 2008 году по сравнению с 2007 годом; на 1421,71% в 2009 году по сравнению с 2008 годом; на 2,16% в 2010 году по сравнению с 2009 годом; на 1918,64% в 2011 году по сравнению с 2010 годом.

По итогам 2007 года значения показателей «Коэффициент текущей ликвидности» и «Коэффициент быстрой ликвидности» имеют одинаковое значение (из-за отсутствия в структуре баланса запасов, налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям и долгосрочной дебиторской задолженности) и свидетельствуют о способности Эмитента исполнять краткосрочные обязательства и текущие расходы. В 2008 и 2009 годах наблюдалось снижение показателя «Коэффициент текущей ликвидности» на 93,3% и 71,32% по сравнению с 2007 и 2008 годом соответственно, за счет опережающего темпа роста краткосрочных обязательств по сравнению с темпом роста оборотных активов (статей оборотных активов, участвующих в расчете показателя). В 2010 году отмечен рост показателя «Коэффициент текущей ликвидности» на 1919,13% по сравнению с 2009 годом за счет опережающего темпа снижения размера краткосрочных обязательств по сравнению с уменьшением размера оборотных активов. В 2011 году значение показателя «Коэффициент текущей ликвидности» увеличилось на 14021,45% по сравнению с 2010 годом.

Значения показателя «Коэффициент быстрой ликвидности» повторяют динамику изменения показателя «Коэффициент текущей ликвидности» и обусловлено теми же причинами с учетом изъятий статей оборотных активов, участвующих в расчете показателя «Коэффициент быстрой ликвидности» (запасы, налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям). Изменения значений показателя «Коэффициент быстрой ликвидности» в рассматриваемом периоде: уменьшение на 98,7% в 2008 году по сравнению с 2007 годом; рост на 38,46% в 2009 году по сравнению с 2008 годом; рост на 2049,07% в 2010 году по сравнению с 2009 годом. В 2011 году значение показателя «Коэффициент быстрой ликвидности» увеличилось на 14027,53% по сравнению с 2010 годом.

Основные факторы, оказывающие влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента – опережающий темп роста оборотных активов в анализируемом периоде (за исключением 2010 года) по сравнению с ростом краткосрочных обязательств.

Таким образом, на протяжении анализируемого периода у Эмитента достаточно собственного капитала для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов.

Мнение единоличного исполнительного органа (Директора) Эмитента совпадает с указанной информацией.

Мнение членов Совета директоров совпадает с указанной информацией.

5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет или за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2007, 2008, 2009, 2010 и 2011 финансовый год.*

**решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904*

Структура и размер капитала	2007	2008	2009	2010	2011
а) Размер уставного капитала эмитента*, тыс. руб.	50	50	15 050	15 050	15 050
б) Общая стоимость акций эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), тыс. руб.	-	-	-	-	-
Доля акций эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), % от уставного капитала	-	-	-	-	-
в) Размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента, тыс.руб.	-	-	3	3	20
г) Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, тыс. руб.	-	-	-	-	-
сумма разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость, тыс.руб.	-	-	-	-	-
д) Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента, тыс. руб.	972	1 005	1 001	1 349**	11 516
е) Общая сумма капитала эмитента, тыс. руб.	1 022	1 055	16 054	16 402***	26 586

***Размер уставного капитала Эмитента, приведенного в настоящем пункте, соответствует учредительным документам Эмитента.**

****В соответствии с данными Пояснительной записки к годовому отчету за 2011 г. по бухгалтерскому балансу значения показателей на 31.12.2010 г., отражаемые в бухгалтерском балансе на 31.12.2011г., отличаются от заключительного сальдо на 31.12.2010г.: по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – всего» на 31.12.2010г. в форме за 2011г. отражена сумма 1349т.р., а в форме за 2010г. по аналогичной строке отражена сумма 1348т.р. Корректировка строк произведена с исправлением допущенной в 2010 году ошибки округления данных до тысячи рублей (на 1 единицу). При расчете показателя использованы данные бухгалтерской отчетности за 2011 год.**

*****В соответствии с данными Пояснительной записки к годовому отчету за 2011 г. по бухгалтерскому балансу значения показателей на 31.12.2010 г., отражаемые в бухгалтерском балансе на 31.12.2011г., отличаются от заключительного сальдо на 31.12.2010г. :по строке 1300 «Итого по разделу III» на 31.12.2010г. в форме за 2011 г. отражена сумма 16402 т.р., а за 2010г. По аналогичной строке отражена сумма 16401т.р. По отчету об изменении капитала по строке 3200 «Величина капитала на 31 декабря 2010 года» в графе «Итого» за 2010г. в форме за 2011 год отражена сумма 16402 т.р.. а в аналогичных строке и графе формы за 2010г. была отражена сумма 16401 т.р. Корректировка строк произведена с исправлением допущенной в 2010 году ошибки округления данных до тысячи рублей (на 1 единицу). При расчете показателя использованы данные бухгалтерской отчетности за 2011 год.**

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

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2007, 2008, 2009,2010 и 2011 финансовый год.

*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью эмитента:

тыс. руб.

Оборотные средства	2007	2008	2009	2010	2011
Запасы	-	1 115	57*	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	18	12	12	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	52	6	807	88**	148 398
Краткосрочные финансовые вложения		10	114 900	12 000	50 000
Денежные средства	8	256	1 460	5 040	132 776
Прочие оборотные активы	-	-	7 402*	-	25
Итого оборотные активы	60	1 405	124 638	17 140	331 199

*Показатель по строке 1210 «Запасы» графы «На 31.12.2009 года» Бухгалтерского баланса на 31.12.2011 года отличается от показателя строки 210 «Запасы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2009г. в связи с изменениями требований к составлению отчетности, введенными Приказом МинФина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». Показатель по строке 1260 «Прочие оборотные активы» графы «На 31.12.2009 года» Бухгалтерского баланса на 31.12.2011 года отличается от показателя строки 270 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2009г. в связи с изменениями требований к составлению отчетности, введенными Приказом МинФина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

**В соответствии с данными Пояснительной записки к годовому отчету за 2011 г. по бухгалтерскому балансу значения показателей на 31.12.2010 г., отражаемые в бухгалтерском балансе на 31.12.2011г., отличаются от заключительного сальдо на 31.12.2010г.: по строке 1230 «Дебиторская задолженность – всего», по строке «Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты» на 31.12.2010г. в форме за 2011г.отражена сумма 88 т.р., а в форме за 2010г. по аналогичным строкам отражена сумма 87т.р. Корректировка строк произведена с исправлением допущенной в 2010 году ошибки округления данных до тысячи рублей (на 1 единицу). При заполнении таблицы использованы данные бухгалтерской отчетности за 2011 год.

Структура оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью эмитента:

%

Структура оборотных средств	2007	2008	2009	2010	2011
Запасы	-	79.36	0,05*	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	1.28	0.01	0.07	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	86.67	0.43	0.65	0.51**	44.81
Краткосрочные финансовые вложения,	-	0.71	92.19	70.02	15.09
Денежные средства	13.33	18.22	1.17	29.41	40.09
Прочие оборотные активы	-	-	5,94*	-	0.008
Итого оборотные активы	100	100	100	100	100

*Показатель по строке 1210 «Запасы» графы «На 31.12.2009 года» Бухгалтерского баланса на 31.12.2011 года отличается от показателя строки 210 «Запасы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2009г. в связи с изменениями требований к составлению отчетности, введенными Приказом МинФина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». Показатель по строке 1260 «Прочие оборотные

активы» графы «На 31.12.2009 года» Бухгалтерского баланса на 31.12.2011 года отличается от показателя строки 270 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2009г. в связи с изменениями требований к составлению отчетности, введенными Приказом МинФина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

****Показатель по строке 1210 «Запасы» на 31.12.2009 года отличается от показателя строки 210 «Запасы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2011г. за аналогичный период в связи с изменениями требований к составлению отчетности, введенными Приказом МинФина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»**

****В соответствии с данными Пояснительной записки к годовому отчету за 2011 г. по бухгалтерскому балансу значения показателей на 31.12.2010 г., отражаемые в бухгалтерском балансе на 31.12.2011г., отличаются от заключительного сальдо на 31.12.2010г.: по строке 1230 «Дебиторская задолженность – всего», по строке «Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты» на 31.12.2010г. в форме за 2011г.отражена сумма 88 т.р., а в форме за 2010г. по аналогичным строкам отражена сумма 87т.р. Корректировка строк произведена с исправлением допущенной в 2010 году ошибки округления данных до тысячи рублей (на 1 единицу). При заполнении таблицы использованы данные бухгалтерской отчетности за 2011 год.**

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

В 2007 году источниками формирования оборотных средства эмитента явились собственные источники финансирования.

В 2008, 2009 годах источниками формирования оборотных средства эмитента явились как собственные источники финансирования, так и привлеченные – займы.

В 2010 году источниками формирования оборотных средств эмитента явились в основном собственные источники финансирования, а также привлеченные источники финансирования.

В 2011 году источниками формирования оборотных средств эмитента явились в основном привлеченные источники финансирования – облигационные займы.

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

Политика финансирования оборотных средств направлена на эффективное соотношение привлеченных и собственных источников финансирования.

На политику Эмитента в области финансирования оборотных средств может повлиять ухудшение конъюнктуры на финансовом рынке РФ, которое может в течение неопределенного периода времени осложнить или сделать невозможным осуществление заимствований в форме кредитов банков и публичных займов, а также проведение инвестиционной политики Эмитента. По мнению Эмитента, ухудшение конъюнктуры на финансовом рынке РФ, маловероятно в краткосрочной перспективе.

5.3.2. Финансовые вложения эмитента

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на конец последнего финансового года до даты утверждения проспекта ценных бумаг. Данный перечень представляется отдельно по эмиссионным ценным бумагам, неэмиссионным ценным бумагам и иным финансовым вложениям эмитента (вклады в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, выданные кредиты и т.д.).

Сумма всех финансовых вложений Эмитента на 31.12.2011 составила 50 000 тыс. рублей.

Объект финансового вложения	Займы выданные
Полное фирменное наименование	Закрытое акционерное общество «Республиканская интернет-биржа»
Сокращенное фирменное наименование	ЗАО «Республиканская

Место нахождения	интернет-биржа» 119017, г. Москва, Старомонетный пер., д. 9, стр. 1
ИНН (если применимо)	7706217801
ОГРН (если применимо)	1027700077052
Размер вложения в денежном выражении, руб.	25 400 000
Размер вложения в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда)	-
Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения	9,1 % годовых
Срок выплаты	26.12.2012

Потенциальные убытки ограничены балансовой стоимостью вложений.

Объект финансового вложения	Займы выданные
Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Стар Мани»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «Стар Мани»
Место нахождения	105066, г. Москва, Спартакoвская ул., д. 19, стр. 2
ИНН (если применимо)	7701814360
ОГРН (если применимо)	5087746656916
Размер вложения в денежном выражении, руб.	24 600 000
Размер вложения в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда)	-
Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения	9,1 % годовых
Срок выплаты	26.12.2012

Потенциальные убытки ограничены балансовой стоимостью вложений.

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет средств, размещенных на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в банках и иных кредитных организациях, в отношении которых было принято решение о реорганизации, ликвидации, о начале процедуры банкротства либо о признании несостоятельными (банкротами):

Резервы под обесценение ценных бумаг не создавались.

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: **по оценке Эмитента убытки за период с начала отчетного года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг по финансовым вложениям отсутствуют.**

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

ФЗ “О бухгалтерском учете” от 21.11.1996 года № 129-ФЗ, Положение по бухгалтерскому учету “Бухгалтерская отчетность организации” (ПБУ 4/99)”, утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н, Положением о ведении бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 года №

5.3.3. Нематериальные активы эмитента

Нематериальные активы у эмитента отсутствуют, информация не указывается.

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

Информация о политике эмитента в области научно-технического развития за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за каждый из отчетных периодов:

В течение 5 последних завершенных финансовых лет Эмитент не осуществлял научно – технической деятельности и не проводил политику в области научно-технического развития. Затраты на осуществление научно-технической деятельности отсутствуют. Эмитент не имеет объектов интеллектуальной собственности, патентов и лицензий на использование товарных знаков, информация не приводится.

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

Эмитент не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности. Эмитент не разрабатывал направлений и не получал результатов от использования объектов интеллектуальной собственности, информация не приводится.

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков:

Эмитент не имеет патентов, лицензий на использование товарных знаков, факторы риска отсутствуют.

5.5. 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 заверченный финансовый год, если Эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли, по мнению органов управления эмитента:

Эмитент до 2009 года осуществлял деятельность по оказанию консалтинговых услуг. С 2009 года Эмитент осуществляет финансовую деятельность (прочее финансовое посредничество), начиная с 2011 года - вложение денежных средств в различные инвестиционные проекты). На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент осуществляет деятельность в сфере прямых инвестиций, в частности планирует осуществлять вложения в инфраструктурные проекты на территории РФ. Деятельность Эмитента будет тесно связана с общим состоянием экономики РФ, а также мировой экономики.

Наиболее существенными для Эмитента тенденциями развития рынка прямых инвестиций является ежегодный прирост объема вложений со стороны российских и иностранных инвесторов в производственные и инфраструктурные проекты. Общая тенденция модернизации российской экономики является существенным позитивным фактором для Эмитента, обусловленным повышенным спросом как на сами проекты, использующие современные высокоэффективные технологии в различных отраслях, так и на инвестиционные ресурсы для их реализации.

Последствия финансового кризиса, связанный с кредитными проблемами США и ряда стран Европы, может приостановить процесс модернизации российской экономики, но не повлияет на него существенно в долгосрочной перспективе.

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли.

Среди ключевых факторов, влияющих на отрасли, в которых Эмитент планирует осуществлять свою деятельность можно выделить:

- возросший интерес государства к модернизации ключевых отраслей экономики и внедрение в них передовых технологий и решений;*
- сильная изношенность основных фондов производственных предприятий и их активная работы по их модернизации и замене;*
- активная работа региональных и муниципальных властей по модернизации и повышению эффективности в сфере ЖКХ, что приводит к потребности в реализации новых технологий на долгосрочной перспективе.*

Указанные тенденции положительно влияют на перспективы развития Эмитента.

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли.

Оценить результаты деятельности Эмитента можно как удовлетворительные. В то же время Эмитент своевременно и адекватно реагирует на все основные тенденции отрасли. В ближайшей перспективе эмитент планирует существенно развить свою деятельность в данной отрасли, что будет способствовать улучшению его финансовых показателей.

Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли.

Результаты деятельности Эмитента соответствуют тенденциям развития отрасли.

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

Удовлетворительный результат деятельности эмитента связан с получением дохода от осуществления финансовой деятельности.

Мнение единоличного исполнительного органа (Директора) Эмитента совпадает с указанной информацией.

Мнение членов Совета директоров совпадает с указанной информацией.

5.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

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

Инфляция, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов не оказали существенного влияния на изменение размера выручки, продукции, работ, услуг и

прибыли. Иные экономические, финансовые, политические факторы оказали косвенное влияние на размер выручки и полученной прибыли, как и на остальных участников рынка. В связи с тем, что основная деятельность эмитента связана с инвестированием в инфраструктурные проекты на территории РФ, на нее влияет общая макроэкономическая ситуация в стране и на мировых рынках.

Глобальные политические и экономические события оказывают влияние практически на все сектора экономики РФ, что косвенно влияет на доходы эмитента. Общемировая финансовая конъюнктура находится вне зоны влияния эмитента. Эмитент обладает достаточной степенью гибкости для приспособления к изменяющимся условиям.

На деятельность Эмитента может положительно повлиять рост финансовых показателей компаний и улучшение инвестиционного климата в стране в целом.

Одним из существенных факторов, оказывающим влияние на деятельность Эмитента, является рост конкуренции в области капиталовложений в объекты прямых инвестиций. Влияние этого фактора выражается в снижении доходов. Поскольку рост конкуренции происходит постепенно, вероятность резкого снижения показателей эмитента за счет действия данного фактора невелика. Эмитент предпринимает все возможные усилия для повышения своей конкурентоспособности в условиях изменяющегося рынка.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

Перечисленные выше факторы и условия оказывают влияние постоянно на протяжении всей деятельности Эмитента, будут оказывать воздействие и в будущем.

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

Эмитент планирует тщательно производить анализ рынка для осуществления прибыльных вложений, своевременно реагировать на возникающие угрозы со стороны внешней среды путём их постоянного мониторинга. Эмитент также будет стараться максимально диверсифицировать свои вложения по различным отраслям и ориентироваться на инвестиции в проекты, финансовые показатели которых могут быть закреплены на долгосрочную перспективу (через гарантии государства в рамках концессионных соглашений, заключения долгосрочных договоров поставки, получением гарантий 3-х лиц и т.п.)

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

Возможное действие перечисленных выше факторов, за исключением тех, которые находятся вне зоны влияния Эмитента, планируется нивелировать путем проведения своевременных мероприятий, направленных на повышение доходности производимых инвестиций как через изменение структуры инвестиционного портфеля, так и через прямое влияние на объекты инвестиции и стратегическое управление ими.

Вероятность возникновения негативных факторов в кратко- и среднесрочном периодах расценивается как низкая.

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

За последний отчетный период (на 31.03.2012) деятельность Эмитента прибыльна – размер чистой прибыли 640 тыс.руб. В будущем среди факторов, в наибольшей степени негативно влияющих на деятельность Эмитента, следует отметить преодоление последствий финансового кризиса, которые оказывают влияние на финансовую систему России, и снижение темпов развития российской экономики, что может сказаться на доходах, полученных эмитентом. Вероятность такого влияния, по оценкам Эмитента, можно оценить как среднюю.

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

К существенным событиям следует отнести стабилизацию общемировой и внутрироссийской экономической ситуации.

По мнению Эмитента, вероятность наступления таких событий достаточно высока.

Эмитент полагает, что действия вышеуказанных факторов сохранятся в среднесрочной и долгосрочной перспективе.

Мнение единоличного исполнительного органа (Директора) Эмитента совпадает с указанной информацией.

Мнение членов Совета директоров совпадает с указанной информацией.

5.5.2. 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):

Эмитент не входит в конкурентные отношения с другими участниками рынка, в том числе за рубежом, в связи с чем, на данном этапе развития эмитента факторы конкурентоспособности не приводятся.

В будущем потенциальными конкурентами Эмитента могут стать основные игроки российского инвестиционного рынка: Фонды «Russia Partners», «EBRD», «Capman», «Firebird» и другие. По мнению Эмитента, основными факторами конкурентоспособности Эмитента будут являться профессионализм его команды, партнерские отношения с ключевыми игроками на данном рынке, хорошие отношения с региональными администрациями и крупными промышленными предприятиями.

**VI. 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**

6.1. 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 общества органами управления Обществом являются:

- *Общее собрание акционеров;*
- *Совет директоров;*
- *Единоличный исполнительный орган Эмитента - Директор.*

Общее собрание акционеров:

В соответствии с п. 10.2 Устава Эмитента высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

В соответствии с п. 10.4 Устава Эмитента к компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

10.4.1. Внесение изменений и дополнений в Устав Общества, утверждение Устава в новой редакции.

10.4.2. Реорганизация Общества.

10.4.3. Ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов.

10.4.4. Определение количественного состава Совета директоров Общества, избрание его членов, досрочное прекращение их полномочий. Утверждение Положения о Совете директоров Общества. Установление размера выплачиваемых членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций.

10.4.5. Определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями.

10.4.6. Увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций.

10.4.7. Уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций.

10.4.8. Избрание членов Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества и досрочное прекращение их полномочий. Установление размера выплачиваемых членам Ревизионной комиссии (Ревизору) вознаграждений и компенсаций. Утверждение Положения о Ревизионной комиссии (Ревизоре) Общества.

10.4.9. Утверждение Аудитора Общества.

10.4.10. Выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года.

10.4.11. Утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года.

10.4.12. Определение порядка ведения Общего собрания акционеров. Утверждение Положения об Общем собрании акционеров.

10.4.13. Избрание членов Счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий.

10.4.14. Принятие решений о дроблении и консолидации акций.

10.4.15. Принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст. 83 Федерального закона "Об акционерных обществах".

10.4.16. Принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных ст. 79 Федерального закона "Об акционерных обществах".

10.4.17. Приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных ФЗ "Об акционерных обществах".

10.4.18. Принятие решения об участии Общества в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций.

10.4.19. Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества.

10.4.20. Передача полномочий единоличного исполнительного органа Общества по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему).

10.4.21. Размещение акций (эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции) посредством закрытой подписки.

10.4.22. Избрание Директора Общества и досрочное прекращение его полномочий. Утверждение Положения о Директоре Общества.

10.4.23. Создание иных (помимо резервного фонда) фондов Общества.

10.4.24. Решение иных вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров настоящим Уставом и Федеральным законом "Об акционерных обществах".

В соответствии с п. 10.5 Устава Эмитента вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.

Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совету директоров Общества, за исключением вопросов, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах".

В соответствии с п. 10.6 Устава Эмитента Общее собрание акционеров не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции Федеральным законом "Об акционерных обществах".

Совет директоров:

В соответствии с п. 11.1 Устава Эмитента Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных настоящим Уставом и Федеральным законом "Об акционерных обществах" к компетенции Общего собрания акционеров.

В соответствии с п. 11.3 Устава Эмитента к компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

11.3.1. Определение приоритетных направлений деятельности Общества.

11.3.2. Созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных п. 10.38 настоящего Устава и п. 8 ст. 55 Федерального закона "Об акционерных обществах".

11.3.3. Утверждение повестки дня Общего собрания акционеров.

11.3.4. Определение даты составления списка акционеров, имеющих право на участие в Общем собрании, и другие вопросы, связанные с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров и отнесенные к компетенции Совета директоров Общества настоящим Уставом и в соответствии с положениями гл. VII Федерального закона "Об акционерных обществах".

11.3.5. Вынесение на решение Общего собрания акционеров вопросов, предусмотренных подп. 10.4.2, 10.4.6, 10.4.14 - 10.4.20 настоящего Устава, а также иных вопросов, решение по которым в соответствии с настоящим Уставом и Федеральным законом "Об акционерных обществах" может быть принято Общим собранием акционеров только по предложению Совета директоров Общества.

11.3.6. Размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах" и настоящим Уставом.

11.3.7. Определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах" и настоящим Уставом.

11.3.8. Рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии (Ревизору) Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг Аудитора.

11.3.9. Рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты.

11.3.10. Использование резервного и иных фондов Общества. Утверждение Положения о фондах.

11.3.11. Утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Федеральным законом "Об акционерных обществах" и настоящим Уставом к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено Уставом Общества к компетенции исполнительных органов Общества.

11.3.12. Создание филиалов и открытие представительств Общества и их ликвидация.

11.3.13. Одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных гл. X Федерального закона "Об акционерных обществах".

11.3.14 Одобрение сделок в случаях, предусмотренных гл. XI Федерального закона "Об акционерных обществах".

11.3.15. Утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним.

11.3.16. Принятие решений об участии и о прекращении участия Общества в других организациях (за исключением организаций, указанных в п. 10.4.18 настоящего Устава и подп. 18 п. 1 ст. 48 Федерального закона "Об акционерных обществах").

11.3.17. Иные вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров настоящим Уставом и Федеральным законом "Об акционерных обществах".

В соответствии с п. 11.4 Устава Эмитента вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.

Единоличный исполнительный орган – Директор:

В соответствии с п. 12.1 Устава Эмитента руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Директором, который подотчетен Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров.

В соответствии с п. 12.2 Устава Эмитента по решению Общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа Общества могут быть переданы по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему). Решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации или управляющему принимается Общим собранием акционеров только по предложению Совета директоров Общества.

В соответствии с п. 12.3 Устава Эмитента Директор назначается Общим собранием акционеров сроком на 1 (один) года.

В соответствии с п. 12.4 Устава Эмитента к компетенции Директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров или Совета директоров Общества.

В соответствии с п. 12.5 Устава Эмитента Директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени

Общества, утверждает штат, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.

В соответствии с п. 12.6 Устава Эмитента. Директор Общества:

- организует выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;

- распоряжается имуществом Общества в пределах, установленных настоящим Уставом и действующим законодательством;

- утверждает правила, процедуры и другие внутренние документы Общества, определяет организационную структуру Общества, за исключением документов, утверждаемых Общим собранием акционеров и Советом директоров;

- утверждает штатное расписание Общества, филиалов и представительств;

- принимает на работу и увольняет с работы сотрудников, в том числе назначает и увольняет своих заместителей, главного бухгалтера, руководителей филиалов и представительств; выдает доверенности руководителям филиалов и представительств; поощряет работников Общества, а также налагает на них взыскания;

- открывает в банках расчетный, валютный и другие счета Общества, заключает договоры и совершает иные сделки;

- утверждает договорные цены на продукцию и тарифы на услуги;

- организует бухгалтерский учет и отчетность;

- решает другие вопросы текущей деятельности Общества.

В соответствии с п. 12.7 Устава Эмитента лицо считается назначенным на должность Директора, если за него проголосовало большинство акционеров - владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании.

В соответствии с п. 12.8 Устава Эмитента. Директор может быть избран из числа акционеров либо Директором может быть избрано любое другое лицо, обладающее, по мнению большинства акционеров, необходимыми знаниями и опытом.

В соответствии с п. 12.9 Устава Эмитента права и обязанности Директора Общества, управляющей организации или управляющего по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются Федеральным законом "Об акционерных обществах", иными правовыми актами РФ, настоящим Уставом, Положением о Директоре, утверждаемым Общим собранием акционеров, и Договором, заключаемым каждым из них с Обществом.

Договор с Директором от имени Общества подписывает Председатель Совета директоров или лицо, уполномоченное Советом директоров Общества.

В соответствии с п. 12.10 Устава Эмитента Общее собрание акционеров вправе в любое время принять решение о досрочном прекращении полномочий Директора, расторгнуть с ним договор и избрать нового Директора.

Общее собрание акционеров вправе в любое время принять решение о досрочном прекращении полномочий управляющей организации или управляющего.

В соответствии с п. 12.11 Устава Эмитента Совет директоров вправе принять решение о приостановлении полномочий Директора, а также о приостановлении полномочий управляющей организации или управляющего.

Одновременно с указанными решениями Совет директоров Общества обязан принять решение об образовании временного единоличного исполнительного органа Общества (Директора) и о проведении внеочередного Общего собрания акционеров для решения вопроса о досрочном прекращении полномочий Директора или управляющей организации (управляющего) и об образовании нового единоличного исполнительного органа Общества (Директора) или о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества (Директора) управляющей организации или управляющему.

В соответствии с п. 12.12 Устава Эмитента в случае если Директор или управляющая организация (управляющий) не могут исполнять свои обязанности, Совет директоров Общества вправе принять решение об образовании временного единоличного исполнительного органа Общества (Директора) и о проведении внеочередного Общего собрания акционеров для решения вопроса о досрочном прекращении полномочий Директора или управляющей организации (управляющего) и об образовании нового исполнительного

органа Общества или о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации или управляющему.

В соответствии с п. 12.13 Устава Эмитента все указанные в п. п. 12.11 и 12.12 Устава Эмитента решения принимаются большинством в три четверти голосов членов Совета директоров Общества, при этом не учитываются голоса выбывших членов Совета директоров Общества.

В соответствии с п. 12.1 4 Устава Эмитента временные исполнительные органы Общества осуществляют руководство текущей деятельностью Общества в пределах компетенции исполнительных органов Общества.

сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента либо иного аналогичного документа: *такие документы отсутствуют.*

Сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов: *Эмитентом утверждены следующие документы, регулирующие деятельность его органов:*

«Положение о совете директоров Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания», утверждено решением Единственного акционера ЗАО «РТК» от 01.06.2012г., Решение б/н от 01.06.2012г.).

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: <http://trustrezerv.ru/>

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

Персональный состав Совета директоров:

Фамилия, имя, отчество: *Ким Никита Сергеевич*

год рождения: *1981*

сведения об образовании: *высшее*

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

Наименование организации	Период работы	Занимаемая должность
Открытое акционерное общество «Нефтяная компания «Роснефть»	2006 – настоящее время	Главный специалист Департамента внутреннего аудита
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2012 – настоящее время	Член Совета директоров (Председатель), член Комитета по аудиту

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: *не имеет.*

для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: *не имеет.*

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *не имеет.*

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: *не имеет.*

для дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: *не имеет.*

количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **не имеет.**

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

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

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

Фамилия, имя, отчество: **Масляев Илья Петрович**

год рождения: **1968**

сведения об образовании: **высшее**

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

Наименование организации	Период работы	Занимаемая должность
Общество с ограниченной ответственностью «Творческое объединение Ред Медиа»	август 2006 – октябрь 2006	Менеджер отдела закупки
Общество с ограниченной ответственностью «Творческое объединение Ред Медиа»	октябрь 2006 – апрель 2007	Руководитель отдела по закупке прав коммерческой службы
Общество с ограниченной ответственностью «Творческое объединение Ред Медиа»	апрель 2007 – март 2008	Руководитель отдела по закупке прав
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2012 – настоящее время	Директор, Член Совета директоров

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: **не имеет.**

для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **не имеет.**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет.**

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **не имеет.**

для дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет.**

количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **не имеет.**

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

сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной

ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

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

Фамилия, имя, отчество: **Безбородов Андрей Дмитриевич**

год рождения: **1982**

сведения об образовании: **высшее**

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

Наименование организации	Период работы	Занимаемая должность
Открытое акционерное общество «Энергостройинвест-Холдинг»	январь 2005 – август 2007	Начальник департамента контроллинга и бюджетирования
Общество с ограниченной ответственностью «Новая инжиниринговая компания»	сентябрь 2007 – февраль 2009	Финансовый директор
Общество с ограниченной ответственностью «Инжиниринговый центр Энерго»	март 2009 – ноябрь 2009	Директор по производственному планированию
Открытое акционерное общество «Инженерный центр ЕЭС»	декабрь 2009 – май 2011	Первый заместитель - директор по экономике филиала «Инженерный центр Сети»
Общество с ограниченной ответственностью «Электросетевая строительная компания»	июнь 2011 – настоящее время	Директор по экономике и финансам
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2012 – настоящее время	Член Совета директоров, член Комитета по аудиту

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: **не имеет.**

для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **не имеет.**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет.**

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **не имеет.**

для дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет.**

количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **не имеет.**

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

сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

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

Фамилия, имя, отчество: **Степанов Дмитрий Васильевич**

год рождения: **1964**

сведения об образовании: **высшее**

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

Наименование организации	Период работы	Занимаемая должность
Закрытое акционерное общество «Производственное предприятие по ремонту энергетического оборудования промышленных объектов»	1999 – настоящее время	Генеральный директор
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	01.06.2012 – настоящее время	Член Совета директоров

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: **не имеет.**

для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **не имеет.**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет.**

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **не имеет.**

для дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет.**

количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **не имеет.**

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

сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

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

Фамилия, имя, отчество: **Василюк Андрей Николаевич**

год рождения: **1979**

сведения об образовании: **высшее**

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

Наименование организации	Период работы	Занимаемая должность
--------------------------	---------------	----------------------

Общество с ограниченной ответственностью «СИБУР»	июль 2005 – июнь 2012	Руководитель проектного офиса
Открытое акционерное общество «Воронежский синтетический каучук»	июнь 2012 – настоящее время	Начальник управления МТО
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2012 – настоящее время	Член Совета директоров, член Комитета по аудиту

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: **не имеет.**

для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **не имеет.**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет.**

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **не имеет.**

для дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет.**

количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **не имеет.**

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

сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

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

Единоличный исполнительный орган – Директор

Фамилия, имя, отчество: **Масляев Илья Петрович**

год рождения: **1968**

сведения об образовании: **высшее**

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

Наименование организации	Период работы	Занимаемая должность
Общество с ограниченной ответственностью «Творческое объединение Ред Медиа»	август 2006 – октябрь 2006	Менеджер отдела закупки
Общество с ограниченной ответственностью «Творческое объединение Ред Медиа»	октябрь 2006 – апрель 2007	Руководитель отдела по закупке прав коммерческой службы
Общество с ограниченной ответственностью «Творческое объединение Ред Медиа»	апрель 2007 – март 2008	Руководитель отдела по закупке прав
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2012 – настоящее время	Директор, Член Совета директоров

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: **не имеет.**

для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **не имеет.**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет.**

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **не имеет.**

для дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет.**

количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **не имеет.**

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

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

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

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

Сведения о размере всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) работниками эмитента, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершленного финансового года и последнего завершленного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Совет директоров Эмитента избран по решению Единственного акционера эмитента 01.06.2012г. (Решение б/н от 01.06.2012г.). Вознаграждения, премии, комиссионные, льготы и/или иные расходы в течение последнего завершленного финансового года и последнего завершленного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг не выплачивались.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом эмитента не предусмотрен, информация не указывается.

Единоличный исполнительный орган – Директор

Сведения в отношении единоличного исполнительного органа, Директора в соответствии с Приказом ФСФР России № 11-46/пз-н от «04» октября 2011 г. не приводятся.

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году: **таких соглашений нет. Согласно п. 10.4.4 Устава Эмитента размер вознаграждения и компенсации членам Совета директоров устанавливаются по решению Общего собрания акционеров Эмитента.**

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

6.4. 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) и внутренними документами эмитента:

В соответствии с п. 14.1 Устава Эмитента для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общее собрание акционеров избирает Ревизионную комиссию (Ревизора) Срок полномочий Ревизионной комиссии (Ревизора) - 1 (один) год.

В соответствии с п. 14.2 Устава Эмитента компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии (Ревизора) определяются законодательством, настоящим Уставом и Положением о Ревизионной комиссии (Ревизоре), утверждаемым Общим собранием акционеров.

В соответствии с п. 14.3 Устава Эмитента в компетенцию Ревизионной комиссии (Ревизора) входит:

- анализ правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового управленческого и статистического учета;*
- анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, чистых активов и уставного капитала, выявление резервов улучшения экономического состояния Общества, выработка рекомендаций для органов управления Обществом;*
- проверка своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет и внебюджетные фонды, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашения прочих обязательств;*
- подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчеты Общества, годовую бухгалтерскую отчетность, отчетов о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков), распределения прибыли, отчетной документации для налоговых и статистических органов, органов государственного управления;*
- проверка правомочности единоличного исполнительного органа (Директора) Общества по заключению договоров от имени Общества;*
- анализ решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества на их соответствие закону и настоящему Уставу.*

В соответствии с п. 14.4 Устава Эмитента Члены Ревизионной комиссии (Ревизор) не могут одновременно являться членами Совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления Общества. Обязанности членов Ревизионной комиссии (Ревизора) могут выполнять акционеры (представители акционеров), а также лица, не являющиеся акционерами Общества.

Акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества.

В соответствии с п. 14.5 Устава Эмитента проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности осуществляются Ревизионной комиссией (Ревизором) по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по собственной инициативе, по решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10% (десятью процентами) голосующих акций Общества.

В соответствии с п. 14.6 Устава Эмитента по решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии (Ревизору) Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

В соответствии с п. 14.7 Устава Эмитента по требованию Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества. Указанные

документы должны быть представлены в течение 10 (десять) дней с момента предъявления письменного запроса.

В соответствии с п. 14.8 Устава Эмитента Ревизионная комиссия (Ревизор) вправе требовать личного объяснения от членов Совета директоров, работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии (Ревизора).

В соответствии с п. 14.9 Устава Эмитента Ревизионная комиссия (Ревизор) вправе привлекать к своей работе экспертов и консультантов, не занимающих штатных должностей в Обществе.

В соответствии с п. 14.10 Устава Эмитента. Ревизионная комиссия (Ревизор) вправе потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров в порядке, предусмотренном настоящим Уставом и ст. 55 Федерального закона "Об акционерных обществах".

В соответствии с п. 14.11 Устава Эмитента Ревизионная комиссия (Ревизор) вправе требовать созыва заседания Совета директоров Общества. Председатель Совета директоров не вправе отказать Ревизионной комиссии (Ревизору) в созыве заседания Совета директоров по ее требованию.

В соответствии с п. 14.13 Устава Эмитента по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Ревизионная комиссия (Ревизор) или Аудитор Общества составляет заключение.

Советом директоров Эмитента утверждено «Положение о внутреннем контроле Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания (Протокол № 0112СД от 08.06.2012г.) – (далее - «Положение о внутреннем контроле»).

В соответствии с п. 5.1. Положения о внутреннем контроле внутренний контроль осуществляется Советом директоров Общества (Комитетом по аудиту), Ревизионной комиссией, Единоличным исполнительным органом, Отделом по внутреннему аудиту, а также другими сотрудниками Общества на всех уровнях, и при этом каждый несет ту или иную ответственность за внутренний контроль.

В соответствии с п. 5.2. Положения о внутреннем контроле функции, права и обязанности, ответственность, функционирующих в Обществе подразделений предусмотрены организационно-распорядительными документами Общества. Данные документы, равно как и иные документы, прямо или косвенно затрагивающие вопросы внутреннего контроля не могут противоречить настоящему Положению.

В соответствии с п. 5.3. Положения о внутреннем контроле в целях обеспечения системного характера контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества проведение процедур внутреннего контроля осуществляется уполномоченным подразделением Общества – Отделом внутреннего аудита, ответственным за внутренний контроль, во взаимодействии с другими органами и подразделениями Общества.

В соответствии с п. 5.4. Положения о внутреннем контроле в функции Совета директоров входит:

- Определение направления развития и одобрения определенных операций и стратегий системы внутреннего контроля;
- Ежегодное сообщение на Годовом общем собрании акционеров Общества о результатах проведенного анализа и оценки надёжности и эффективности системы внутреннего контроля, основанного на данных регулярных отчетов единоличного исполнительного органа Общества, внутреннего и внешнего аудитов, Ревизионной комиссии, информации из других источников и собственных наблюдениях по всем аспектам внутреннего контроля, включая: финансовый контроль, операционный контроль, контроль над соблюдением законодательства, контроль внутренних политик и процедур;
- Определение структуры и состава подразделения Общества, ответственного за внутренний контроль;
- Постоянное совершенствование процедур внутреннего контроля.

В соответствии с п. 5.5. Положения о внутреннем контроле ответственность за организацию контроля над достоверностью и полнотой финансовой отчётности, надёжностью и эффективностью системы внутреннего контроля Общества лежит на Комитете Совета директоров по аудиту. Роль, цели, задачи и полномочия Комитета по аудиту отражены в Положении о Комитете Совета директоров по аудиту Общества. В рамках осуществления своих функций Комитет по аудиту проводит анализ годовой отчетности до ее вынесения на рассмотрение Совета директоров Общества и промежуточной (квартальной) отчетности до ее раскрытия.

В соответствии с п. 5.6. Положения о внутреннем контроле ответственность за ее функционирование, в соответствии с утверждённой Советом директоров политикой в области внутреннего контроля Общества, возлагается на Единоличный исполнительный орган. Единоличный исполнительный орган Общества внедряет процедуры системы внутреннего контроля и обеспечивает ее эффективное функционирование, своевременно информируя Совет директоров обо всех значительных рисках Общества, существенных недостатках системы внутреннего контроля, а также о планах и результатах мероприятий по их устранению.

В соответствии с п. 5.7. Положения о внутреннем контроле сотрудники (включая руководителей) подразделений любого уровня в пределах своей компетенции принимают непосредственное участие в детальной разработке стратегий и процедур по осуществлению контроля. В их обязанности входит справляться с нестандартными ситуациями и проблемами по мере их возникновения. О значительных вопросах или возникших по конкретной сделке рисках, сотрудники докладывают вышестоящему руководству Общества.

В соответствии с п. 5.8. Положения о внутреннем контроле ответственность за осуществление контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества и его обособленных подразделений, возлагается на постоянно действующий орган внутреннего контроля - Ревизионную комиссию. Роль, цели, задачи, полномочия Ревизионной комиссии отражены в Положении о Ревизионной комиссии.

В соответствии с п. 5.9. Положения о внутреннем контроле ответственность за осуществление регулярного контроля над исполнением процедур внутреннего контроля, а именно за соответствием совершаемых финансово - хозяйственных операций Общества законодательству Российской Федерации и Уставу Общества в целом, его обособленных подразделений, а также над полнотой и достоверностью бухгалтерской и финансовой отчетности лежит на Отделе внутреннего аудита. Роль, цели, задачи, полномочия Отдела внутреннего аудита отражены в Положении об Отделе внутреннего аудита, в том числе сроки предоставления в Отдел внутреннего аудита документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и сотрудников Общества за их непредоставление в такой срок.

Положение об Отделе внутреннего аудита согласовывается Комитетом Совета директоров по аудиту, утверждается Единоличным исполнительным органом.

В соответствии с п. 5.10. Положения о внутреннем контроле отдел внутреннего аудита Общества отчитывается перед Комитетом Совета директоров по аудиту о результатах внутреннего аудита, системы внутреннего контроля. Отдел внутреннего аудита Общества функционально подчиняется Комитету Совета директоров по аудиту, а административно Единоличному исполнительному органу.

В соответствии с п. 5.11. Положения о внутреннем контроле не вправе занимать должности в Отделе внутреннего аудита Общества лица, которые:

- признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг;*
- ходят в состав исполнительных органов акционерного Общества;*

- являются участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с Обществом;
Иные требования к лицам, входящим в состав Отдела внутреннего аудита, могут устанавливаться Комитетом Совета директоров по аудиту, либо Единоличным исполнительным органом по согласованию с Комитетом Совета директоров по аудиту
В соответствии с п. 5.12. Положения о внутреннем контроле надлежащее функционирование системы внутреннего контроля зависит также от профессионализма сотрудников. Общество прилагает усилия к тому, чтобы система подбора, найма, обучения, подготовки кадров и продвижению сотрудников по службе обеспечивала их высокую квалификацию и соблюдение ими высоких этических стандартов.

Советом директоров Эмитента утверждено Положение о комитете по аудиту Совета директоров Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» (Протокол № 0112СД от 08.06.2012г.) - (далее – «Положение о комитете по аудиту»)

В соответствии с п. 1.2. Положения о комитете по аудиту основными задачами Комитета по аудиту Совета директоров Общества (далее – Комитет по аудиту) являются:

- 1.2.1. Выработка и представление предложений Совету директоров Общества по выбору независимой аудиторской организации, оценка кандидатов в аудиторы Общества;
- 1.2.2. Предварительное рассмотрение и оценка заключения аудитора Общества;
- 1.2.3. Оценка эффективности процедур внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- 1.2.4. Подготовка предложений по совершенствованию процедур внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества;

В соответствии с п. 1.3. Положения о комитете по аудиту в своей деятельности Комитет по аудиту подотчетен Совету директоров Общества.

В соответствии с п. 1.4. Положения о комитете по аудиту в своей деятельности Комитет по аудиту руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о Совете директоров Общества, внутренними документами Общества, настоящим Положением.

В соответствии с п. 3.1. Положения о комитете по аудиту в соответствии с задачами деятельности Комитета по аудиту, установленными пунктом 1.3. Положения о комитете по аудиту:

- 3.1.1. Осуществляет подготовку для рассмотрения Советом директоров предложений по вопросам отбора кандидатов в аудиторы Общества, представляет заключение по оценке кандидатов в аудиторы;
- 3.1.2. Вносит предложения для рассмотрения Советом директоров по вопросам, связанным с существенными условиями договора по оказанию аудиторских услуг;
- 3.1.3. Проводит для рассмотрения Советом директоров предварительный анализ и оценку заключения аудитора Общества;
- 3.1.4. В пределах установленной настоящим Положением компетенции осуществляет взаимодействие со структурными подразделениями Общества, рассматривает предложения, сообщения по вопросам совершенствования процедур внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- 3.1.5. Представляет на рассмотрение Совета директоров Общества заключение по оценке эффективности процедур внутреннего контроля Общества и предложения по их совершенствованию;
- 3.1.6. Исполняет иные поручения Совета директоров;
- 3.1.7. Представляет на рассмотрение Совета директоров Общества заключения по вопросам своей компетенции.

В соответствии с п. 3.2. Положения о комитете по аудиту Комитет по аудиту не вправе вмешиваться в оперативную, распорядительную и производственную деятельность лиц, занимающих должности в органах управления общества.

В соответствии с п. 3.3. Положения о комитете по аудиту члены Комитета по аудиту не вправе разглашать или использовать в своих интересах и в интересах третьих лиц полученные в ходе исполнения своих обязанностей сведения, составляющие коммерческую

тайну Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.

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

Информация о наличии службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа, осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, ее количественный состав и сроке работы:

Советом директоров Эмитента утверждено «Положение о внутреннем контроле Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания (Протокол № 0112СД от 08.06.2012г.), создан отдел по внутреннему аудиту, определен его состав в количестве двух человек. Срок работы отдела по внутреннему аудиту – с 08.06.2012 и до даты утверждения Проспекта ценных бумаг.

Советом директоров Эмитента утверждено Положение о комитете по аудиту Совета директоров Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» (Протокол № 0112СД от 08.06.2012г.) (далее – «Положение о комитете по аудиту»), избраны члены Комитета по аудиту в количестве трех человек. Срок работы Комитета по внутреннему аудиту – с 08.06.2012 и до даты утверждения Проспекта ценных бумаг

Основные функции службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа, ее подотчетность и взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров (наблюдательным советом) эмитента:

Советом директоров Эмитента утверждено «Положение о внутреннем контроле Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания (Протокол № 0112СД от 08.06.2012г.) – (далее - «Положение о внутреннем контроле»).

Основные функции Отдела по внутреннему аудиту, его подотчетность и взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров в соответствии с «Положением о внутреннем контроле Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания (утверждено решением Совета директоров Протокол № 0112СД от 08.06.2012г.) – (далее - «Положение о внутреннем контроле»).

В соответствии с п. 5.3 Положения о внутреннем контроле В целях обеспечения системного характера контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества проведение процедур внутреннего контроля осуществляется уполномоченным подразделением Общества – Отделом внутреннего аудита, ответственным за внутренний контроль, во взаимодействии с другими органами и подразделениями Общества.

В соответствии с п. 5.9 Положения о внутреннем контроле ответственность за осуществление регулярного контроля над исполнением процедур внутреннего контроля, а именно за соответствием совершаемых финансово - хозяйственных операций Общества законодательству Российской Федерации и Уставу Общества в целом, его обособленных подразделений, а также над полнотой и достоверностью бухгалтерской и финансовой отчетности лежит на Отделе внутреннего аудита, Роль, цели, задачи, полномочия Отдела внутреннего аудита отражены в Положении об Отделе внутреннего аудита, в том числе сроки предоставления в Отдел внутреннего аудита документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и сотрудников Общества за их непредоставление в такой срок.

Положение об Отделе внутреннего аудита согласовывается Комитетом Совета директоров по аудиту, утверждается Единоличным исполнительным органом.

В соответствии с п. 5.10 Положения о внутреннем контроле Отдел внутреннего аудита Общества отчитывается перед Комитетом Совета директоров по аудиту о результатах внутреннего аудита, системы внутреннего контроля. Отдел внутреннего аудита Общества

функционально подчиняется Комитету Совета директоров по аудиту, а административно Единоличному исполнительному органу.

В соответствии с п. 5.11 Положения о внутреннем контроле не вправе занимать должности в Отделе внутреннего аудита Общества лица, которые:

- признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг;*
- ходят в состав исполнительных органов акционерного Общества;*
- являются участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с Обществом;*
- Иные требования к лицам, входящим в состав Отдела внутреннего аудита, могут устанавливаться Комитетом Совета директоров по аудиту, либо Единоличным исполнительным органом по согласованию с Комитетом Совета директоров по аудиту.*

На дату утверждения проспекта ценных бумаг Положение об Отделе внутреннего аудита Эмитентом не утверждено.

Советом директоров Эмитента утверждено Положение о комитете по аудиту Совета директоров Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» (Протокол № 0112СД от 08.06.2012г.) - (далее – «Положение о комитете по аудиту»)

В соответствии с п. 1.2. Положения о комитете по аудиту основными задачами Комитета по аудиту Совета директоров Общества (далее – Комитет по аудиту) являются:

- 1.2.1. Выработка и представление предложений Совету директоров Общества по выбору независимой аудиторской организации, оценка кандидатов в аудиторы Общества;*
- 1.2.2. Предварительное рассмотрение и оценка заключения аудитора Общества;*
- 1.2.3. Оценка эффективности процедур внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества;*
- 1.2.4. Подготовка предложений по совершенствованию процедур внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества;*

В соответствии с п. 1.3. Положения о комитете по аудиту в своей деятельности Комитет по аудиту подотчетен Совету директоров Общества.

В соответствии с п. 1.4. Положения о комитете по аудиту в своей деятельности Комитет по аудиту руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о Совете директоров Общества, внутренними документами Общества, настоящим Положением.

В соответствии с п. 3.1. Положения о комитете по аудиту в соответствии с задачами деятельности Комитета по аудиту, установленными пунктом 1.3. Положения о комитете по аудиту:

- 3.1.1. Осуществляет подготовку для рассмотрения Советом директоров предложений по вопросам отбора кандидатов в аудиторы Общества, представляет заключение по оценке кандидатов в аудиторы;*
- 3.1.2. Вносит предложения для рассмотрения Советом директоров по вопросам, связанным с существенными условиями договора по оказанию аудиторских услуг;*
- 3.1.3. Проводит для рассмотрения Советом директоров предварительный анализ и оценку заключения аудитора Общества;*
- 3.1.4. В пределах установленной настоящим Положением компетенции осуществляет взаимодействие со структурными подразделениями Общества, рассматривает предложения, сообщения по вопросам совершенствования процедур внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества;*

3.1.5. Представляет на рассмотрение Совета директоров Общества заключение по оценке эффективности процедур внутреннего контроля Общества и предложения по их совершенствованию;

3.1.6. Исполняет иные поручения Совета директоров;

3.1.7. Представляет на рассмотрение Совета директоров Общества заключения по вопросам своей компетенции.

В соответствии с п. 3.2. Положения о комитете по аудиту Комитет по аудиту не вправе вмешиваться в оперативную, распорядительную и производственную деятельность лиц, занимающих должности в органах управления общества.

В соответствии с п. 3.3. Положения о комитете по аудиту члены Комитета по аудиту не вправе разглашать или использовать в своих интересах и в интересах третьих лиц полученные в ходе исполнения своих обязанностей сведения, составляющие коммерческую тайну Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.

Взаимодействие службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа) и внешнего аудитора эмитента

Советом директоров Эмитента утверждено Положение о комитете по аудиту Совета директоров Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» (Протокол № 0112СД от 08.06.2012г.) - (далее – «Положение о комитете по аудиту»)

В соответствии с п. 1.2. Положения о комитете по аудиту основными задачами Комитета по аудиту Совета директоров Общества (далее – Комитет по аудиту) являются:

1.2.1. Выработка и представление предложений Совету директоров Общества по выбору независимой аудиторской организации, оценка кандидатов в аудиторы Общества;

1.2.2. Предварительное рассмотрение и оценка заключения аудитора Общества;

В соответствии с п. 3.1. Положения о комитете по аудиту в соответствии с задачами деятельности Комитета по аудиту, установленными пунктом 1.3. Положения о комитете по аудиту:

3.1.1. Осуществляет подготовку для рассмотрения Советом директоров предложений по вопросам отбора кандидатов в аудиторы Общества, представляет заключение по оценке кандидатов в аудиторы;

3.1.2. Вносит предложения для рассмотрения Советом директоров по вопросам, связанным с существенными условиями договора по оказанию аудиторских услуг;

3.1.3. Проводит для рассмотрения Советом директоров предварительный анализ и оценку заключения аудитора Общества.

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации: **Перечень инсайдерской информации Эмитента размещен в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу <http://www.trustrezerv.ru/disclosure/documents/>.**

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

Информация о ревизоре Эмитента:

Фамилия, имя, отчество: **Дюжева Ольга Ивановна**

Год рождения: **1978**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Наименование организации	Период работы	Занимаемая должность
ОАО «Казанское моторостроительное производственное объединение»	октябрь 2004 – июнь 2011	Заместитель главного бухгалтера по финансовому учету и отчетности
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2011 - по настоящее время	Ревизор
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	ноябрь 2011 - по настоящее время	Ведущий экономист (совместительство)
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2012 – по настоящее время	Начальник Отдела внутреннего контроля

доли участия члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: **не имеет.**

для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **не имеет.**

количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет.**

доли участия члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **не имеет.**

для дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет**

количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: **родственные связи отсутствуют.**

сведения о привлечении члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекалась.**

сведения о занятии членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **таких должностей не занимала.**

Комитет по аудиту:

Фамилия, имя, отчество: **Ким Никита Сергеевич**

год рождения: **1981**

сведения об образовании: **высшее**

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

Наименование организации	Период работы	Занимаемая должность
Открытое акционерное общество	2006 – настоящее время	Главный специалист

«Нефтяная компания «Роснефть»		Департамента внутреннего аудита
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2012 – настоящее время	Член Совета директоров (Председатель), член Комитета по аудиту

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: **не имеет.**

для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **не имеет.**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет.**

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **не имеет.**

для дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет.**

количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **не имеет.**

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

сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

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

Фамилия, имя, отчество: **Безбородов Андрей Дмитриевич**

год рождения: **1982**

сведения об образовании: **высшее**

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

Наименование организации	Период работы	Занимаемая должность
Открытое акционерное общество «Энергостройинвест-Холдинг»	январь 2005 – август 2007	Начальник департамента контроллинга и бюджетирования
Общество с ограниченной ответственностью «Новая инжиниринговая компания»	сентябрь 2007 – февраль 2009	Финансовый директор
Общество с ограниченной ответственностью «Инжиниринговый центр Энерго»	март 2009 – ноябрь 2009	Директор по производственному планированию
Открытое акционерное общество «Инженерный центр ЕЭС»	декабрь 2009 – май 2011	Первый заместитель - директор по экономике филиала «Инженерный центр Сети»
Общество с ограниченной ответственностью «Электросетевая строительная компания»	июнь 2011 – настоящее время	Директор по экономике и финансам

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2012 – настоящее время	Член Совета директоров, член Комитета по аудиту
---	--------------------------------	--

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: **не имеет.**

для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **не имеет.**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет.**

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **не имеет.**

для дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет.**

количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **не имеет.**

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

сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

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

Фамилия, имя, отчество: **Василюк Андрей Николаевич**

год рождения: **1979**

сведения об образовании: **высшее**

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

Наименование организации	Период работы	Занимаемая должность
Общество с ограниченной ответственностью «СИБУР»	июль 2005 – июнь 2012	Руководитель проектного офиса
Открытое акционерное общество «Воронежский синтетический каучук»	июнь 2012 – настоящее время	Начальник управления МТО
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2012 – настоящее время	Член Совета директоров, член Комитета по аудиту

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: **не имеет.**

для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **не имеет.**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет.**

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **не имеет.**

для дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет.**

количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **не имеет.**

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

сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекался.**

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

Отдел внутреннего аудита:

Фамилия, имя, отчество: **Дюжева Ольга Ивановна**

Год рождения: **1978**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Наименование организации	Период работы	Занимаемая должность
ОАО «Казанское моторостроительное производственное объединение»	октябрь 2004 – июнь 2011	Заместитель главного бухгалтера по финансовому учету и отчетности
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2011 - по настоящее время	Ревизор
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	ноябрь 2011 - по настоящее время	Ведущий экономист (совместительство)
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2012 – по настоящее время	Начальник Отдела внутреннего аудита

доли участия члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: **не имеет.**

для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **не имеет.**

количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет.**

доли участия члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **не имеет.**

для дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет**

количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: **родственные связи отсутствуют.**

сведения о привлечении члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекалась.**

сведения о занятии членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **таких должностей не занимала.**

Фамилия, имя, отчество: **Никитенко Инесса Сергеевна**

Год рождения: **1976**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Наименование организации	Период работы	Занимаемая должность
Закрытое акционерное общество «Конкордия-эссет менеджмент»	апрель 2007 – сентябрь 2008	Заместитель генерального директора
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Эверест Эссет Менеджмент»	октябрь 2008 – июнь 2009	Начальник информационно-аналитического отдела Управления по работе с инвестиционными фондами
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Эверест Эссет Менеджмент»	июнь 2009 – август 2009	Заместитель генерального директора - контролер
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Эверест Эссет Менеджмент»	август 2009 – апрель 2010	Начальник информационно-аналитического отдела Управления по работе с инвестиционными фондами
Общество с ограниченной ответственностью «Сбербанк Капитал»	июнь 2010 – июль 2010	Ведущий аналитик Аналитического отдела Финансового управления
Общество с ограниченной ответственностью «Сбербанк Капитал»	июль 2010 – февраль 2011	Ведущий аналитик Отдела анализа и оценки рисков Управления анализа и управления рисками
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	ноябрь 2011 - по настоящее время	Ведущий аналитик
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»	июнь 2012 – по настоящее время	Специалист Отдела внутреннего аудита

доли участия члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, являющегося коммерческой организацией: **не имеет.**

для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **не имеет.**

количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет.**

доли участия члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **не имеет.**

для дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет**

количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: **родственные связи отсутствуют.**

сведения о привлечении члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **не привлекалась.**

сведения о занятии членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **таких должностей не занимала.**

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

Сведения о всех видах вознаграждений, включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, являющихся (являвшихся) работниками эмитента, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершленного финансового года и последнего завершленного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

вознаграждения, включая заработную плату, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные виды вознаграждения не выплачивались в течение последнего завершленного финансового года и последнего завершленного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Соглашения относительно таких выплат в текущем году отсутствуют.

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

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2007, 2008, 2009, 2010 и 2011 финансовый год.

*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя	2007	2008	2009	2010	2011
Средняя численность работников, чел.	1	1	1	1	1
Доля работников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	100	100	100	100	100
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, тыс. руб.	0	0	179	1 924	717
Выплаты социального характера работников за отчетный период, тыс. руб.	0	0	0	0	0

Изменения численности сотрудников (работников) эмитента за раскрываемый период не было, факторы, которые, по мнению эмитента, послужили причиной для таких изменений, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не приводятся.

Сотрудников, оказывающих существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники), нет.

Сотрудниками Эмитента не создавался профсоюзный орган

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

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

Эмитент не имеет таких обязательств.

Сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента: *такая возможность не предусмотрена.*

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

7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

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

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: *1*

В состав лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента, номинальные держатели акций эмитента не входят.

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), с указанием категорий (типов) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в такой список, и даты составления такого списка

общее количество лиц: *1*

категория (тип) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в такой список:
обыкновенные именные акции

дата составления списка: *в соответствии с п. 3 ст. 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. При этом положения главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах», определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров, информация не указывается.*

7.2. 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 о контролирующих их лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

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

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

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «Регионинвестпром»*

Место нахождения: *г. Москва, Неманский пр-д, д.4, корп. 2*

ИНН: *7734253618*

ОГРН: *1027734011282*

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

Доля принадлежащих обыкновенных именных акций эмитента, %: *100*

Сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента, владеющего не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, отсутствуют.

Сведения о лицах, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, который владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес Медиа»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Бизнес Медиа»**

Место нахождения: **119049 Россия, Москва, Ленинский пр. 4 стр. 1А**

ИНН: **7706678182**

ОГРН: **1077763992591**

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

Доля принадлежащих обыкновенных именных акций акционера эмитента, %: **49**

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

Доля принадлежащих обыкновенных именных акций эмитента, %: **0**

Иные сведения по усмотрению эмитента отсутствуют.

Полное фирменное наименование: **КЕНСИ МАРКЕТИНГ ИНК. (KENSI MARKETING INC.)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **Центр Морган энд Морган (MORGAN & MORGAN), Почтовый ящик 958, Пасае Истейт, Роад Таун, о. Тортола, Британские Виргинские Острова**

ИНН: **не применимо**

ОГРН: **не применимо**

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

Доля принадлежащих обыкновенных именных акций акционера эмитента, %: **49**

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

Доля принадлежащих обыкновенных именных акций эмитента, %: **0**

Иные сведения по усмотрению эмитента отсутствуют.

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

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

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента и специальных правах:

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

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

В случае если уставом эмитента, являющегося акционерным обществом, установлены ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, указываются такие ограничения или указывается, что такие ограничения отсутствуют: *такие ограничения отсутствуют.*

В случае если законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации установлены ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, указываются такие ограничения или указывается, что такие ограничения отсутствуют: *такие ограничения отсутствуют.*

Указываются иные ограничения, связанные с участием в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: *иные ограничения отсутствуют.*

7.5. 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 составления списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года. Информация приводится 2007, 2008, 2009, 2010 и 2011 годы.*

2007 год

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров: **01.05.2007 г.**

Фамилия, имя отчество: **Нелюбин Леонид Владимирович**

Доля лица в уставном капитале эмитента, %:**50**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %:**50**

Фамилия, имя отчество: **Штефан Андей Валерьевич**

Доля лица в уставном капитале эмитента, %:**50**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %:**50**

2008 год*

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров:
01.05.2008 г.

Фамилия, имя отчество: **Нелюбин Леонид Владимирович**

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: **50**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **50**

Фамилия, имя отчество: **Штефан Андей Валерьевич**

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: **50**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **50**

* С 30.06.2008 года и до 31.12.2008 года в реестре акционеров зарегистрирован единственный акционер. В соответствии с п. 3 Ст. 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. При этом положения главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах», определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров

2009 *год

* С 01.01.2009 года и до 07.10.2009 года в реестре акционеров зарегистрирован единственный акционер. В соответствии с п. 3 Ст. 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. При этом положения главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах», определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров:
14.10.2009 г.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА», Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Стратегические активы»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "УК "АГАНА", ДУ**

Место нахождения: **119019 Россия, Москва, Старомонетный пер. 9 стр. 1**

ИНН: **7706678182**

ОГРН: **1077763992591**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.67**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **99.67**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров:
17.11.2009 г.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА», Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Стратегические активы»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "УК "АГАНА", ДУ**

Место нахождения: **119019 Россия, Москва, Старомонетный пер. 9 стр. 1**

ИНН: **7706678182**

ОГРН: **1077763992591**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.67**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **99.67**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров:
25.12.2009 г.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА», Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Стратегические активы»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "УК "АГАНА", ДУ**

Место нахождения: **119019 Россия, Москва, Старомонетный пер. 9 стр. 1**

ИНН: **7706678182**

ОГРН: **1077763992591**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.67**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **99.67**

2010 год*

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **21.01.2010**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА», Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Стратегические активы»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "УК "АГАНА", ДУ**

Место нахождения: **119019 Россия, Москва, Старомонетный пер. 9 стр. 1**

ИНН: **7706678182**

ОГРН: **1077763992591**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.67**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **99.67**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **02.03.2010**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА», Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Стратегические активы»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "УК "АГАНА", ДУ**

Место нахождения: **119019 Россия, Москва, Старомонетный пер. 9 стр. 1**

ИНН: **7706678182**

ОГРН: **1077763992591**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.67**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **99.67**

* С 17.03.2010 года и до 31.12.2010 года в реестре акционеров зарегистрирован единственный акционер. В соответствии с п. 3 Ст. 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. При этом положения главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах», определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров

2011 год*

* С 01.01.2011 года и до 31.12.2011 года в реестре акционеров зарегистрирован единственный акционер. В соответствии с п. 3 Ст. 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. При этом положения главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах», определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров

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

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

Место нахождения: г. Москва, Неманский пр-д, д.4, корп. 2

ИНН: 7734253618

ОГРН: 1027734011282

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 100

Доля принадлежащих обыкновенных именных акций эмитента, %: 100

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

Указываются сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам каждого заверченного финансового года за 5 последних заверченных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет

Наименование показателя	Отчетный период				
	2007	2008	2009	2010	2011
Общее количество и общий объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента, штук/руб.	0/0	0/0	0/0	0/0	0/0
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента, штук/руб.	0/0	0/0	0/0	0/0	0/0
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены советом директоров (наблюдательным советом эмитента), штук/руб.	0/0	0/0	0/0	0/0	0/0
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, штук/руб.	0/0	0/0	0/0	0/0	0/0

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которой составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за 5 последних заверченных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за период до даты утверждения проспекта ценных бумаг, указывается:

2007 год

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которой составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской

отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки не совершались, информация не указывается.

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, когда такое одобрение являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации), не совершались, информация не указывается.

2008 год

дата совершения сделки: **28.10.2008г**

предмет сделки и иные существенные условия сделки: **заключение договора займа с ЗАО «УК «Прогрессивные инвестиционные идеи»**

стороны сделки: **Эмитент заемщик; ЗАО «УК «Прогрессивные инвестиционные идеи» - заимодавец.**

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки, а также основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: **Закрытое акционерное общество «Прогрессивные инвестиционные идеи», ЗАО «УК «Прогрессивные инвестиционные идеи». Акционер общества, имеющий 20 и более процентов голосующих акций Эмитента, являющегося стороной в сделке.**

размер сделки (указывается в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки, а если сделка (группа взаимосвязанных сделок) является размещением путем подписки или реализацией обыкновенных акций - в процентах от обыкновенных акций, размещенных до даты совершения сделки, и обыкновенных акций, в которые могут быть конвертированы размещенные до даты совершения сделки ценные бумаги, конвертируемые в акции): **300 000 (Триста тысяч), рублей, что составляет 59,79% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2008г.**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **28.02.2009г., пролонгация до 03.10.2009г., обязательства исполнены.**

орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола): **положения главы X Федерального закона «Об акционерных обществах» не применяются к сделкам, в совершении которых заинтересованы все акционеры общества, т.е. сделка не требовала одобрения уполномоченным органом управления эмитента. в соответствии с п. 5 ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах» в случае, если крупная сделка одновременно является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность, к порядку ее совершения применяются только положения главы XI Федерального закона «Об акционерных обществах».**

иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют.**

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, когда такое одобрение являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации), не совершались, информация не указывается.

2009 год

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской

отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки не совершались, информация не указывается.

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, когда такое одобрение являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации), не совершались, информация не указывается.

2010 год

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки не совершались, информация не указывается.

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, когда такое одобрение являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации), не совершались, информация не указывается.

2011 год

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки не совершались, информация не указывается.

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, когда такое одобрение являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации), не совершались, информация не указывается.

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки за период до даты утверждения проспекта ценных бумаг не совершались, информация не указывается.

За период до даты утверждения проспекта ценных бумаг сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, когда такое одобрение являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации), не совершались, информация не указывается.

7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

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

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2007, 2008, 2009, 2010 и 2011 финансовый год.

*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Показатель	2007	2008	2009	2010	2011
Общая сумма дебиторской задолженности эмитента, тыс. руб.	52	6	807	88*	148 398
Общая сумма просроченной дебиторской задолженности, тыс.руб.	0	0	0	0	0

**В соответствии с данными Пояснительной записки к годовому отчету за 2011 г. по бухгалтерскому балансу значения показателей на 31.12.2010 г., отражаемые в бухгалтерском балансе на 31.12.2011г., отличаются от заключительного сальдо на 31.12.2010г. по строке 1230 «Дебиторская задолженность – всего», по строке «Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты» на 31.12.2010г. в форме за 2011г.отражена сумма 88 т.р., а в форме за 2010г. по аналогичным строкам отражена сумма 87т.р. Корректировка строк произведена с исправлением допущенной в 2010 году ошибки округления данных до тысячи рублей (на 1 единицу). При заполнении таблицы использованы данные бухгалтерской отчетности за 2011 год.

Раскрывается структура дебиторской задолженности эмитента за последний заверченный финансовый год и последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

На 31.12.2011 г.

Наименование показателя	Значение показателя, руб.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	147 497 000
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	901 000
в том числе просроченная	0
Общий размер дебиторской задолженности	148 398 000
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	0

На 31.03.2012

Наименование показателя	Значение показателя, руб.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	43 382 000
в том числе просроченная	0
Общий размер дебиторской задолженности	43 382 000
в том числе общий размер просроченной	0

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

На 31.12.2007

Такие дебиторы отсутствуют, информация не указывается.

На 31.12.2008

Такие дебиторы отсутствуют, информация не указывается.

На 31.12.2009

Полное фирменное наименование: **Индивидуальный предприниматель Ефимов Вячеслав Юрьевич**

Сокращенное фирменное наименование: **ИП Ефимов Вячеслав Юрьевич**

Место нахождения: **г. Москва**

ИНН: **770170062872**

сумма дебиторской задолженности: **767 тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **просрочка отсутствует.**

Дебитор не является аффилированным лицом эмитента.

На 31.12.2010 год:

Полное фирменное наименование: **Управление Федерального казначейства Министерства Финансов Российской Федерации по г. Москве**

Сокращенное фирменное наименование: **УФК МФ РФ по г. Москве**

Место нахождения: **115191, г. Москва, ул. 3-я Рощинская, д. 3, стр. 1**

ИНН: **7725074789**

ОГРН: **1027739568471**

Сумма дебиторской задолженности: **57 тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **просрочка отсутствует.**

Дебитор не является аффилированным лицом эмитента.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Такском"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Такском"**

Место нахождения: **119121, г. Москва, Плющиха ул., д.26/2**

ИНН: **7704211201**

ОГРН: **1027700071530**

Сумма дебиторской задолженности: **15 тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **просрочка отсутствует**

Дебитор не является аффилированным лицом эмитента.

На 31.12.2011

Такие дебиторы отсутствуют, информация не указывается.

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

8.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

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

а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, в отношении которой истек установленный срок ее представления или составленная до истечения такого срока, за три последних завершенных финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2009 финансовый год (Приложение № 2):

- *Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2009 года (Форма №1);*
- *Отчет о прибылях и убытках за период с 1 января по 31 декабря 2009 года (Форма №2);*
- *Отчет об изменениях капитала» за период с 1 января по 31 декабря 2009 г. (Форма №3);*
- *Отчет о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2009 г. (Форма №4);*
- *Приложение к бухгалтерскому балансу за период с 1 января по 31 декабря 2009 года (Форма №5);*
- *Пояснительная записка;*
- *Аудиторское заключение.*

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2010 финансовый год (Приложение № 2):

- *Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2010 года (Форма №1);*
- *Отчет о прибылях и убытках за период с 1 января по 31 декабря 2010 года (Форма №2);*
- *Отчет об изменениях капитала за период с 1 января по 31 декабря 2010 г. (Форма №3);*
- *Отчет о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2010 г. (Форма №4);*
- *Приложение к бухгалтерскому балансу» за период с 1 января по 31 декабря 2010 года (Форма №5);*
- *Пояснительная записка;*
- *Аудиторское заключение.*

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2011 финансовый год (Приложение № 2):

- *Бухгалтерский баланс на 31.12.2011г.*
- *Отчет о прибылях и убытках за 2011г.*
- *Отчет о движении денежных средств за 2011 год*
- *Отчет об изменении капитала за 2011 год*
- *Пояснительная записка*
- *Аудиторское заключение.*

б) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, дополнительно представляется такая

бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента на русском языке за период, предусмотренный подпунктом "а" настоящего пункта:

Годовая финансовая отчетность за 2009 финансовый год (Приложение № 4):

Отчет независимого аудитора

Отдельная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2009 года

- ***Отчет о финансовом положении***
- ***Отчет о совокупном доходе***
- ***Отчет о движении денежных средств***
- ***Отчет об изменении капитала***
- ***Примечания к отчетности.***

Годовая финансовая отчетность за 2010 финансовый год (Приложение № 4):

Отчет независимого аудитора

Отдельная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2010 года

- ***Отчет о финансовом положении***
- ***Отчет о совокупном доходе***
- ***Отчет о движении денежных средств***
- ***Отчет об изменении капитала***
- ***Примечания к отчетности.***

Годовая финансовая отчетность за 2011 финансовый год (Приложение № 4):

Отчет независимого аудитора

Отдельная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2011 года

- ***Отчет о финансовом положении***
- ***Отчет о совокупном доходе***
- ***Отчет о движении денежных средств***
- ***Отчет об изменении капитала***
- ***Примечания к отчетности.***

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая бухгалтерская (финансовая) отчетность: ***Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).***

8.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Состав квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

- а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, в отношении которой истек установленный срок ее представления или которая составлена до истечения такого срока в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

Квартальная бухгалтерская отчетность на 31.03. 2012 год (Приложение № 3):

- ***Бухгалтерский баланс на 31 марта 2012 г.;***
- ***Отчет о прибылях и убытках за период с 1 января по 31 марта 2012г.***

- б) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, дополнительно представляется такая квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента на русском языке за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бума:

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

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая бухгалтерская (финансовая) отчетность: *Эмитент не составляет квартальную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, информация не указывается.*

8.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

а) годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента, в отношении которой истек установленный срок ее представления или составленная до истечения такого срока, за три последних заверченных финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности.

У Эмитента отсутствует обязанность составлять сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, поскольку у Эмитента отсутствуют дочерние и (или) зависимые хозяйственные общества.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет подконтрольных лиц, у Эмитента существует контролирующее лицо, сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами, не составлялась.

Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент, за три последних заверченных финансовых года не составлялась.

В соответствии с пунктом 12 статьи 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента составляется в соответствии с требованиями федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации.

Приказы Минфина РФ № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации» от 29.07.1998 года и № 112 от 30.12.1996г. «О методических рекомендациях по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности» не устанавливают обязанности и соответственно порядка составления сводной отчетности группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролируемыми и подконтрольными лицами.

б) Годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, на русском языке за три последних завершающихся финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершающийся финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет:

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

Основания, в силу которых эмитент не составляет сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность: Эмитент не имеет дочерних и зависимых хозяйственных обществ

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая консолидированная финансовая отчетность: *Эмитент не имеет дочерних и зависимых обществ, годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами не составлялась, информация не указывается.*

Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент, за три последних завершающихся финансовых года не составлялась.

В соответствии с пунктом 12 статьи 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента составляется в соответствии с требованиями федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации.

Федеральным законом от 27.07.2010 № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности» для организаций, ценные бумаги которых допущены к обращению на торгах фондовых бирж и (или) иных организаторов торговли на рынке ценных бумаг, вводится требование о составлении консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности начиная с отчетности за год, следующий за годом, в котором МСФО признаны для применения на территории Российской Федерации. Постановлением Правительства РФ от 25 февраля 2011 г. N 107 МСФО признаны для применения на территории Российской Федерации, таким образом, обязанность организаций составлять сводную (консолидированную) бухгалтерскую отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности наступает в 2012 году.

8.4. Сведения об учетной политике эмитента

Основные положения учетной политики эмитента, самостоятельно определенной эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденной приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета эмитента: *Учетная политика на 2009г., Учетная политика на 2010 года, Учетная политика на 2011 год содержится в Приложении №2.*

Основные положения Учетной политики на 2012 год содержатся в Приложении №3.

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

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

8.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших после даты окончания последнего завершенного финансового года, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за который представлена в проспекте ценных бумаг, и до даты утверждения проспекта ценных бумаг: *эмитент недвижимым имуществом не владеет, информация не указывается.*

В отношении каждого такого изменения раскрываются:
содержание изменения (выбытие из состава имущества эмитента; приобретение в состав имущества эмитента): *эмитент недвижимым имуществом не владеет, информация не указывается.*

вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое было из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: *эмитент недвижимым имуществом не владеет, информация не указывается.*

основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества эмитента и дата его наступления: *эмитент недвижимым имуществом не владеет, информация не указывается.*

балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: *эмитент недвижимым имуществом не владеет, информация не указывается.*

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

Эмитент с даты его государственной регистрации в качестве юридического лица (31 марта 2005 года) и до даты, утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг не участвовал и не участвует в судебных процессах, участие в которых может существенно отразиться на его хозяйственной деятельности, информация не указывается.

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

9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах

9.1.1. Общая информация

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Серия: *04*

Иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг: *документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04 в количестве 10 000 000 (Десять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460-й (Пять тысяч шестидесятый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке (далее по тексту именуется совокупно «Облигации», «Облигации выпуска» и отдельности «Облигация» или «Облигация выпуска»).*

Срок погашения:

5 460-й (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

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

Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.

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

Количество размещаемых ценных бумаг: *10 000 000 (Десять миллионов) штук.*

Объем выпуска по номинальной стоимости: *10 000 000 000 (Десять миллиардов) рублей.*

Форма ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением*

Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения депозитария, который будет осуществлять централизованное хранение размещаемых ценных бумаг, номер, дата выдачи и срок действия лицензии депозитария на осуществление депозитарной деятельности, орган, выдавший указанную лицензию:

Предусмотрено обязательное централизованное хранение Облигаций выпуска.

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

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

Сокращенное фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

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

Почтовый адрес: *105066, Москва, ул. Спартаковская, д.12*

Телефон: *(495) 956-27-89, (495) 956-27-90*

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: *177-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Лицензирующий орган: *ФСФР России*

На все Облигации выпуска оформляется один сертификат (далее – «Сертификат»), подлежащий обязательному централизованному хранению в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее - также «НРД», «НКО ЗАО НРД»). До даты начала размещения Облигаций Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания» (далее – «Эмитент») передает Сертификат на хранение в НРД.

Образец Сертификата приводится в приложении к Решению о выпуске ценных бумаг и Проспекту ценных бумаг. Выдача отдельных сертификатов Облигаций на руки владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи Сертификата на руки.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется в НРД и иных депозитариях, осуществляющих учет прав на Облигации, за исключением НРД (далее именуемые – «Депозитарии»).

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

Право собственности на Облигации переходит от одного лица к другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в НРД и Депозитариях.

Депозитарий, осуществляющий учет прав на эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением, обязан оказывать депоненту услуги, связанные с получением доходов по таким ценным бумагам в денежной форме и иных причитающихся владельцам таких ценных бумаг денежных выплат.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются.

Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Облигациям.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям путем перечисления денежных средств НРД, осуществляющему их обязательное централизованное хранение.

Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения. Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по ценным бумагам депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

Депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, обязан передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее трех рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по ценным бумагам. При этом перечисление выплат по ценным бумагам депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления

причитающихся им выплат по ценным бумагам независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее 10 рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по ценным бумагам.

Передача выплат по Облигациям осуществляется депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:

1) на дату, определенную в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг в качестве даты надлежащего исполнения Эмитентом обязанности по осуществлению выплат по Облигациям;

2) на дату, следующую за датой, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям в случае, если обязанность по осуществлению последней из выплат по Облигациям в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную в соответствии с вышеуказанным абзацем.

НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении всех Облигаций производится после выплаты номинальной стоимости Облигаций и процента (купонного дохода) по ним за последний купонный период.

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

Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ, а также «Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации», утвержденным постановлением ФКЦБ России от 16.10.1997 № 36, а также иными нормативными правовыми актами органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг и внутренними документами депозитария.

Согласно Федеральному закону «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ:

В случае хранения сертификатов предъявительских документарных ценных бумаг и / или учета прав на такие ценные бумаги в депозитарии право на предъявительскую документарную ценную бумагу переходит к приобретателю в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя. Права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой, переходят к их приобретателю с момента перехода прав на эту ценную бумагу.

В соответствии с «Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации», утвержденным Постановлением ФКЦБ от 16 октября 1997 г. № 36:

Депозитарий обязан обеспечить обособленное хранение ценных бумаг и (или) учет прав на ценные бумаги каждого клиента (депонента) от ценных бумаг других клиентов (депонентов) депозитария, в частности, путем открытия каждому клиенту (депоненту) отдельного счета депо. Совершаемые депозитарием записи о правах на ценные бумаги удостоверяют

права на ценные бумаги, если в судебном порядке не установлено иное. Депозитарий обязан совершать операции с ценными бумагами клиентов (депонентов) только по поручению этих клиентов (депонентов) или уполномоченных ими лиц, включая попечителей счетов, и в срок, установленный депозитарным договором. Депозитарий обязан осуществлять записи по счету депо клиента (депонента) только при наличии документов, являющихся в соответствии с Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами и депозитарным договором - основанием для совершения таких записей.

Основанием совершения записей по счету депо клиента (депонента) являются:

- поручение клиента (депонента) или уполномоченного им лица, включая попечителя счета, отвечающее требованиям, предусмотренным в депозитарном договоре;
- в случае перехода права на ценные бумаги не в результате гражданско-правовых сделок - документы, подтверждающие переход прав на ценные бумаги в соответствии с действующими законами и иными нормативными правовыми актами.

Депозитарий обязан регистрировать факты обременения ценных бумаг клиентов (депонентов) залогом, а также иными правами третьих лиц в порядке, предусмотренном депозитарным договором.

Права на ценные бумаги, которые хранятся и (или) права на которые учитываются в депозитарии, считаются переданными с момента внесения депозитарием соответствующей записи по счету депо клиента (депонента). Однако при отсутствии записи по счету депо заинтересованное лицо не лишается возможности доказывать свои права на ценную бумагу, ссылаясь на иные доказательства.

В случае изменения действующего законодательства и/или нормативных документов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, порядок учета и перехода прав на Облигации будет регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства и/или нормативных документов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации представляют собой прямые безусловные обязательства Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания».

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

1. Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации номинальной стоимости Облигации в срок, предусмотренный Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

2. Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (в виде процента от номинальной стоимости Облигаций) по окончании каждого купонного периода в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

3. Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения всех или части принадлежащих ему Облигаций в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом 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. В случае ликвидации Эмитента владелец Облигации вправе получить причитающиеся денежные средства в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского Кодекса Российской Федерации.

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

Способ размещения: *открытая подписка*

Порядок размещения ценных бумаг:

Срок размещения ценных бумаг:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через две недели после раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг.

Указанный двухнедельный срок исчисляется с момента публикации сообщения в ленте новостей информационного агентства «АКМ» или «Интерфакс», либо иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на осуществление распространения информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг в ленте новостей (далее также – «лента новостей»).

Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> – не позднее 2 (Двух) дней/

При этом публикация на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующими на момент наступления события.

Дата начала размещения Облигаций определяется единоличным исполнительным органом Эмитента после государственной регистрации выпуска Облигаций и раскрывается Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 11-46/пз-н от 04.10.2011 г. (далее – «Положение о раскрытии», «Положение о раскрытии информации») в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в следующие сроки:

- в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;

- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения ценных бумаг, раскрытой в порядке, предусмотренном выше, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

Эмитент уведомляет Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее по тексту – ФБ ММВБ, Биржа) об определенной дате начала размещения Облигаций не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения ценных бумаг.

Дата начала размещения Облигаций, определенная единоличным исполнительным органом Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Об изменении даты начала размещения Эмитент уведомляет ФБ ММВБ и НРД не позднее даты принятия такого решения.

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

Датой окончания размещения Облигаций является дата размещения последней Облигации выпуска. При этом Дата окончания размещения не может быть позднее, чем через один год с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.

Порядок и условия заключения гражданско-правовых договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок) направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

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

Торги проводятся в соответствии с Правилами Биржи, зарегистрированными в установленном порядке федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Размещение Облигаций будет происходить путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг и ставке купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.

Время подачи, а также удовлетворения адресных заявок по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг и ставке купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после окончания Периода подачи заявок по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2

Проспекта ценных бумаг и ставке купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг в порядке и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг, выставляемых Участниками торгов в адрес Андеррайтера и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

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

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

В дату начала размещения Участники торгов Биржи в течение Периода подачи заявок подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет клиентов.

Заявки на покупку Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на покупку должна содержать следующие значимые условия:

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

В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, определенная Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести при размере процентной ставки купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг. При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НКО ЗАО НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).

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

Сокращенное наименование: НКО ЗАО НРД

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

Почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д.12

Лицензия № 3294 на осуществление банковских операций, выданная 03 ноября 2010 г. Центральным банком Российской Федерации. БИК: 044583505 К/с: 30105810100000000505 в Отделение №1 Московского ГТУ Банка России

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

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

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

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

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

После удовлетворения заявок, поданных в течение Периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций по итогам Периода подачи заявок Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг в адрес Андеррайтера.

Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Андеррайтеру.

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

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций помимо цены размещения также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Неудовлетворенные заявки снимаются (отклоняются) Андеррайтером.

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

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

Организации, принимающие участие в размещении ценных бумаг:

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

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

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ФБ ММВБ»**

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

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

Лицензия фондовой биржи: **№ 077-10489-000001**

Дата выдачи лицензии: **23.08.2007**

Срок действия лицензии: **бессрочная**

Орган, выдавший лицензию: **ФСФР России**

Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг.

Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по организации и размещению Облигаций (выше и далее – «Андеррайтер»), является Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ».

Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»
Сокращенное фирменное наименование:	ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»
ИНН:	7706028226
ОГРН:	1027700076117
Место нахождения:	115162, Россия, г. Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр. Б
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	№ 077-06971-100000
Дата выдачи лицензии:	19 августа 2003 г.
Срок действия лицензии:	без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации

Основные функции данного лица:

- *разработка рекомендаций относительно концепции (структуры и параметров) выпуска Облигаций.*
- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре эмиссии Облигаций, их размещения, обращения и погашения, в том числе предоставление консультаций при раскрытии информации на этапах процедуры эмиссии Облигаций и помощь в подготовке соответствующих информационных сообщений;*
- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с принятием уполномоченными органами Эмитента всех решений, необходимых для организации выпуска Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации;*
- *взаимодействие с Биржей и НРД в части совершения действий, необходимых для допуска к торгам в процессе размещения выпуска Облигаций, в т.ч. содействие в подготовке и передаче документации, необходимой для организации централизованного хранения сертификата Облигаций в НРД, а также для организации размещения Облигаций на торгах, проводимых Биржей;*
- *предоставление Эмитенту консультаций по процедуре допуска Облигаций к торгам на фондовой бирже в процессе размещения и обращения;*
- *удовлетворение заявок на покупку Облигаций, при этом Андеррайтер действует по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг;*
- *информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;*
- *перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора;*
- *осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Андеррайтером.*

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

ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

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

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

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: ***Вознаграждение за оказание услуг Андеррайтера составит не более 650 000 (Шестисот пятидесяти тысяч) рублей.***

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

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

Размещенные через ЗАО «ФБ ММВБ» Облигации зачисляются НРД или Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании документов Клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на Бирже, поданных в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.

Проданные при размещении Облигации зачисляются НРД или Депозитариями в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и Депозитариев.

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

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

Размещение Облигаций выпуска осуществляется без привлечения финансового консультанта

на рынке ценных бумаг.

Размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.

Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг Эмитента первым владельцам в ходе их размещения не может потребовать принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».

Орган управления эмитента, утвердивший решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и их проспект, а также дата (даты) принятия решения об утверждении каждого из указанных документов, дата (даты) составления и номер (номера) протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято соответствующее решение:

Решение о выпуске ценных бумаг и Просpekt ценных бумаг утверждены решением Совета директоров Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» «24» июля 2012 г., Протокол № 0212СД от «24» июля 2012 г.

Доля ценных бумаг, при размещении, которой выпуск ценных бумаг признается несостоявшимся:

Решением о выпуске ценных бумаг доля выпуска ценных бумаг, при размещении которой выпуск ценных бумаг считается несостоявшимся, не устанавливается.

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

9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях

а) Размер дохода по облигациям

Доходом по Облигациям является купонный доход, начисляемый за каждый купонный период. Облигации имеют тринадцать купонных периодов.

Длительность первого купонного периода составляет 1 092 (Одна тысяча девяносто два) дня.

Длительность второго купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность третьего купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность четвертого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность пятого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность шестого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность седьмого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня. Длительность восьмого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность девятого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность десятого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

дня.

Длительность одиннадцатого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность двенадцатого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня

Длительность тринадцатого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня

Размер дохода по Облигациям устанавливается в виде процента от номинальной стоимости Облигаций.

Порядок определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону

Расчет суммы выплаты на 1 (Одну) Облигацию по каждому купонному периоду с 1 (Первого) по 13 (Тринадцатый) купонный период производится по следующей формуле:

$KD_i = Nom \times C_i \times (T_i - T_{i-1}) / 365 / 100 \%$, где:

i – порядковый номер купонного периода;

KD_i – сумма выплаты по купону на 1 (Одну) Облигацию за i -й купонный период (в рублях);

Nom – номинальная стоимость 1 (Одной) Облигации (в рублях);

C_i – размер купона по i -ому купонному периоду (в процентах годовых);

T_{i-1} – дата начала i -ого купонного периода;

T_i – дата окончания i -ого купонного периода.

Расчет суммы выплаты по купону на 1 (Одну) Облигацию производится с точностью до 1 (Одной) копейки. Округление производится по правилам математического округления, в соответствии с которыми значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если следующая за округляемой цифра равна от 0 (Нуля) до 4 (Четырех), и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 (Пяти) до 9 (Девяти).

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	

1. Купон:

Датой начала купонного периода первого купона является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода первого купона является 1 092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по первому купону составляет 2,00 (Два) процента годовых. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по первому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
--	--	---

2. Купон:

Датой начала купонного периода второго купона является 1 092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода второго купона является 1 456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по второму купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по второму купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
---	--	--

3. Купон:

Датой начала	Датой окончания	Процентная ставка по третьему купону
--------------	-----------------	--------------------------------------

купонного периода третьего купона является 1 456 -й день с даты начала размещения Облигаций.	купонного периода третьего купона является 1 820-й день с даты начала размещения Облигаций.	определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по третьему купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
---	--	--

4. Купон:

Датой начала четвертого купона является 1 820 -й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода четвертого купона является 2 184-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по четвертому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по четвертому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
--	---	---

5. Купон:

Датой начала купонного периода пятого купона является 2 184-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода пятого купона является 2 548-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по пятому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по пятому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
--	---	---

6. Купон:

Датой начала купонного периода шестого купона является 2 548-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода шестого купона является 2 912-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по шестому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по шестому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
---	--	---

7. Купон:

Датой начала купонного периода седьмого купона является 2 912 -й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода седьмого купона является 3 276-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по седьмому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по седьмому купону производится в соответствии с «Порядком определения
---	---	---

		размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
--	--	---

8. Купон:

Датой начала купонного периода восьмого купона является 3 276 -й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода восьмого купона является 3 640-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по восьмому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по восьмому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
---	---	---

9. Купон:

Датой начала купонного периода девятого купона является 3 640 -й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода девятого купона является 4 004-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по девятому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по девятому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
---	---	---

10. Купон:

Датой начала купонного периода десятого 4 004 -й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода десятого купона является 4 368-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по десятому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по десятому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
---	---	---

11. Купон:

Датой начала купонного периода одиннадцатого купона является 4 368 -й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода одиннадцатого купона 4 732-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по одиннадцатому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по одиннадцатому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
--	---	---

12. Купон:

Датой начала	Датой окончания	Процентная ставка по двенадцатому купону
--------------	-----------------	--

купонного периода двенадцатого купона является 4 732 -й день с даты начала размещения Облигаций.	купонного периода двенадцатого купона 5 096-й день с даты начала размещения Облигаций.	определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по двенадцатому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
--	--	--

13. Купон:

Датой начала купонного периода тринадцатого купона является 5 096-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода тринадцатого купона 5 460-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по тринадцатому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по тринадцатому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
--	--	---

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

Порядок определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго

а) До даты начала размещения Облигаций Эмитент может определить размер процентной ставки по любому количеству купонных периодов, начиная со второго по тринадцатый купонный период ($j=2,...,13$), не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций. В случае если такое решение принято, Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций у их владельцев в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней j -го купонного периода ($j<13$) предшествующего купонному периоду, процентная ставка по которому будет определена после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Информация об определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций процентных ставках по купонам, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом не позднее, чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения в порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг. Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций процентных ставках по купонам позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

В случае если до даты начала размещения Облигаций Эмитент не определил размер процентной ставки по любому количеству купонных периодов, начиная со второго по тринадцатый купонный период ($j=2,...,13$), процентная ставка по второму купону определяется Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска

ценных бумаг в Дату установления 2-го купона, которая наступает не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты выплаты 1-го купона. В данном случае Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней 1-го купонного периода по цене, равной 100 (Сто) процентов номинальной стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения.

Эмитент имеет право определить в Дату установления 2-го купона ставки любого количества следующих за 2-м купоном неопределенных купонов.

б) Процентная ставка по купонам, размер которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций ($i=(j+1), \dots, 13$), определяется Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в Дату установления i -го купона, которая наступает не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты выплаты $(i-1)$ -го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления i -го купона ставки любого количества следующих за i -м купоном неопределенных купонов (при этом k - номер последнего из определяемых купонов).

в) В случае, если после объявления ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами), у Облигации останутся неопределенными ставки хотя бы одного из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках i -го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней k -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного i -го купона, $i=k$).

г) Информация об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках по купонам, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i -го купонного периода по Облигациям в порядке, предусмотренном настоящим пунктом и п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Информация об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках по купонам, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i -го купонного периода по Облигациям и в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом управления Эмитента:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания $(i-1)$ -го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по i -тому и последующим купонам).

б) Порядок и условия погашения облигаций и выплаты по ним процента (купона):

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

5 460-й (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Дата окончания:

Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.

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

Погашение Облигаций производится по номинальной стоимости. Выплата при погашении Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Погашение Облигаций осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата погашения Облигаций.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата погашения Облигаций.

Эмитент исполняет обязанность по погашению Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.

Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией. НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по погашению номинальной стоимости Облигаций и выплате купонного дохода по ним за последний купонный период.

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

порядок и срок выплаты процентов (купона) по облигациям, включая срок выплаты каждого купона:

Срок выплаты дохода по Облигациям:

Купонный доход по Облигациям за каждый купонный период выплачивается в дату окончания соответствующего купонного периода.

Купонный доход по первому купону выплачивается в 1 092-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по второму купону выплачивается в 1 456-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по третьему купону выплачивается в 1 820-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по четвертому купону выплачивается в 2 184-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по пятому купону выплачивается в 2 548-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по шестому купону выплачивается в 2 912-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по седьмому купону выплачивается в 3 276-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по восьмому купону выплачивается в 3 640-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по девятому купону выплачивается в 4 004-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по десятому купону выплачивается в 4 368-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по одиннадцатому купону выплачивается в 4 732-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по двенадцатому купону выплачивается в 5 096-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по тринадцатому купону выплачивается в 5 460-й день с Даты начала размещения Облигаций.

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

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

Порядок выплаты дохода по Облигациям:

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

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания соответствующего купонного периода.

Выплата купонного дохода осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты купонного дохода по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата окончания купонного периода, за который производится выплата дохода.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата окончания соответствующего купонного периода.

Эмитент исполняет обязанность по выплате купонного дохода по Облигациям путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.

Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным

держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитариям, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.

Купонный доход по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведенным на эмиссионный счет Эмитента или счет депо Эмитента в НРД, не начисляется и не выплачивается.

Источники, за счет которых планируется исполнение обязательств по Облигациям Эмитента:

В качестве источников средств для исполнения обязательств по Облигациям Эмитент рассматривает доходы от финансовой деятельности.

Прогноз эмитента в отношении наличия указанных источников на весь период обращения облигаций:

Эмитент предполагает, что результаты финансовой деятельности позволят своевременно и в полном объеме выполнять обязательства Эмитента по Облигациям на протяжении всего периода обращения Облигаций.

В случае размещения именных облигаций или облигаций с обязательным централизованным хранением приводятся:

Предусмотрено обязательное централизованное хранение Облигаций выпуска.

дата составления списка владельцев облигаций для исполнения по ним обязательств (выплата процентов (купона), погашение):

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих. Являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата погашения.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата погашения.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты купонного дохода по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их

депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.

указание на то, что исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в список владельцев облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения облигаций после даты составления списка владельцев облигаций:

В соответствии с требованиями Федерального закона от 03.06.2011 № 122-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» и статьи 214.1 и 310 части второй Налогового кодекса Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 122-ФЗ) передача выплат по облигациям в целях исполнения обязательств по облигациям осуществляется без составления списка владельцев облигаций.

указание на то, что в случае непредставления (несвоевременного предоставления) регистратору (депозитарию, осуществляющему централизованное хранение) информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являвшемуся владельцем облигаций на дату составления списка владельцев облигаций для исполнения по ним обязательств:

В соответствии с требованиями Федерального закона № 122-ФЗ передача выплат по облигациям в целях исполнения обязательств по облигациям осуществляется без составления списка владельцев облигаций.

в) Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента. Досрочное погашение по требованию владельцев не предусмотрено.

Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций и государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Информация о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг раскрывается в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9 Проспекта ценных бумаг.

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

Досрочное погашение по усмотрению Эмитента:

Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций и государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Информация о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг раскрывается в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9 Проспекта ценных бумаг.

Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций выпуска.

Приобретение Облигаций означает согласие приобретателя Облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Данное решение принимается Единоличным исполнительным органом Эмитента, если иное не установлено федеральными законами или уставом (учредительными документами) Эмитента.

Цена погашения: *Облигации погашаются досрочно по стоимости, составляющей 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости Облигаций. При этом выплачивается накопленный купонный доход, за соответствующий купонный период.*

Порядок определения накопленного купонного дохода по Облигациям

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

НКД - накопленный купонный доход (руб.);

j - порядковый номер купонного периода, в дату окончания которого Эмитентом принято решение о досрочном погашении Облигаций (j= 1, ...12);

Nom - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

C(j) - размер процентной ставки j-того купона в процентах годовых;

T - текущая дата внутри j-того купонного периода;

T(j) - дата начала купонного периода j-того купона;

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

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

Срок, не ранее которого Облигации могут быть досрочно погашены по усмотрению эмитента:

Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций и государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Срок, в течение которого Облигации могут быть досрочно погашены

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, Облигации будут досрочно погашены в дату окончания j-го купонного периода (j= 1,... 12), определенного в решении Эмитента о досрочном погашении Облигаций.

Дата начала досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении по усмотрению Эмитента Облигации будут погашены в дату окончания j-го купонного периода (j= 1,...12) - Дата начала досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента.

Дата окончания досрочного погашения Облигаций

Даты начала и окончания досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.

Порядок раскрытия информации о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента:

Решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, принимается уполномоченным органом управления Эмитента и сведения об этом раскрываются не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты окончания j-го купонного периода (j= 1, ... 12) - даты досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, определенной решением уполномоченного органа управления Эмитента, в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и в следующие сроки с даты принятия решения о досрочном погашении Облигаций уполномоченным органом управления Эмитента:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

Данное сообщение о существенном факте должно содержать следующую информацию:

- *наименование Эмитента;*
- *стоимость досрочного погашения, срок осуществления досрочного погашения Облигаций;*
- *порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.*

Эмитент в письменном виде информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о стоимости, дате и порядке осуществления досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее дня принятия соответствующего решения.

Условия и порядок досрочного погашения по усмотрению Эмитента:

Эмитент имеет право принять решение о досрочном погашении Облигаций в дату окончания j-го купонного периода (j= 1,...12).

Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций и доверительных управляющих.

Выплата номинальной стоимости Облигаций, накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций производится в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Досрочное Погашение Облигаций осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата досрочного погашения Облигаций.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

Эмитент исполняет обязанность по досрочному погашению Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.

Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена)

информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитариям, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Списание Облигаций со счетов депо при досрочном погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по досрочному погашению номинальной стоимости Облигаций и выплате купонного дохода по состоянию на Дату досрочного погашения.

Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов депо владельцев и номинальных держателей Облигаций в НРД.

После досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента Эмитент публикует информацию о досрочном погашении Облигаций в форме сообщений о существенных фактах «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента», в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.*

Иные условия досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента отсутствуют.

Возможность досрочного погашения Облигаций по требованию владельцев не предусмотрена.

г) Порядок и условия приобретения облигаций эмитентом с возможностью их последующего обращения:

Предусматривается обязанность приобретения Эмитентом Облигаций по требованию их владельца (владельцев) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения.

Приобретение Эмитентом Облигаций возможно только после даты государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций и полной оплаты Облигаций.

Эмитент имеет право приобретать Облигации настоящего выпуска путем заключения сделок купли-продажи Облигаций с владельцами Облигаций в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Предусматривается обязанность приобретения Эмитентом Облигаций по требованию их владельца (владельцев) с возможностью их последующего обращения до истечения срока погашения.

Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней купонного периода, предшествующего купонному периоду, по которому размер купона определяется Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (далее - «Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом»). Владельцы Облигаций имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в случаях, предусмотренных в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Эмитент обязуется приобрести все Облигации, заявления на приобретение которых поступили от владельцев Облигаций в установленный срок.

Принятие отдельных решений уполномоченным органом управления Эмитента о приобретении Облигаций по требованию их владельцев не требуется, так как порядок и условия приобретения изложены в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Приобретение Эмитентом Облигаций осуществляется в ЗАО «ФБ ММВБ» в соответствии с Правилами Биржи и нормативными документами, регулирующими деятельность организатора торговли на рынке ценных бумаг, с использованием Системы торгов Биржи и системы клиринга Клиринговой организации.

В случае реорганизации, ликвидации Биржи либо в случае, если приобретение Облигаций Эмитентом в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, будет не соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации, Эмитент принимает решение об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций. В таком случае приобретение Облигаций Эмитентом будет осуществляться в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг.

При смене организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций, Эмитент должен опубликовать информацию о новом организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций, в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezer.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.*

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Указанная информация будет включать в себя, если иное не предусмотрено нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг:

- полное и сокращенное наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;*
- его место нахождения;*
- сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;*
- порядок приобретения в соответствии с правилами организатора торговли;*
- размер вознаграждения за оказываемые услуги.*

Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций, является ЗАО «АЛОР ИНВЕСТ» (далее «Агент по приобретению Облигаций», «Агент»).

Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»
Сокращенное фирменное наименование:	ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»
Место нахождения:	115162, Россия, г. Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр. Б
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	№ 077-06971-100000
Дата выдачи лицензии:	19 августа 2003 г.
Срок действия лицензии:	без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации

Эмитент может назначить иных Агентов по приобретению Облигаций и отменять такие назначения.

Информация о смене или отмене назначения Агента по приобретению Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до начала Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом и в следующие сроки момента наступления такого существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.*

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Приобретение Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций осуществляется в следующем порядке:

а) В любой день в период времени, начинающийся в 1-й (Первый) день Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом и заканчивающийся в последний день данного Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом, владелец Облигаций или лицо, уполномоченное владельцем на распоряжение Облигациями, направляет Агенту Эмитента письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество Облигаций на изложенных в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг условиях по форме, указанной в п.п. «б» пункта 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг (далее – Уведомление).

Уведомление должно быть получено в любой из дней, входящих в соответствующий Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом. Период получения Уведомлений заканчивается в 18 часов 00 минут московского времени последнего дня Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом. Уведомление должно быть направлено заказным письмом или срочной курьерской службой по адресу Агента. Уведомление также должно быть направлено Агенту Эмитента по факсу Агента +7 (495) 980-24-98 в любой день, входящий в Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом.

Уведомление считается полученным Агентом: при направлении заказным письмом или личном вручении - с даты проставления отметки о вручении оригинала уведомления адресату, при направлении по факсу - в момент получения отправителем подтверждения его факсимильного аппарата о получении Уведомления адресатом.

б) Уведомление о намерении владельца Облигаций или уполномоченного владельцем на распоряжение Облигациями лица продать Эмитенту определенное количество Облигаций должно быть составлено по следующей форме:

Настоящим _____ (полное наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций или лица уполномоченного владельцем на распоряжение Облигациями) сообщает о намерении

продать Закрытому акционерному обществу «Резервная трастовая компания» документарные неконвертируемые процентные Облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением, государственный регистрационный номер выпуска _____, принадлежащие _____ (Ф.И.О. владельца Облигаций - для физического лица, полное наименование владельца Облигаций - для юридического лица) в соответствии с условиями Проспекта ценных бумаг и Решения о выпуске ценных бумаг.

Полное наименование (Ф.И.О) владельца Облигаций / лица, уполномоченного владельцем на распоряжение Облигациями:	
ИНН владельца Облигаций / лица, уполномоченного владельцем на распоряжение Облигациями:	
Количество предлагаемых к продаже Облигаций:	
Наименование Участника торгов Биржи, который по поручению и за счет владельца Облигаций / лица, уполномоченного владельцем на распоряжение Облигациями, будет выставять в Систему торгов Биржи заявку на продажу Облигаций:	

Подпись владельца Облигаций – для физического лица

Подпись и печать владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем на распоряжение Облигациями, - для юридического лица.

в) Облигации приобретаются Эмитентом в дату приобретения, которая определяется следующим образом (далее – Дата приобретения):

Датой приобретения Облигаций является 5 (Пятый) рабочий день купонного периода, размер купона по которому определяется Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг в случаях, предусмотренных в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Цена приобретения Облигаций:

Цена приобретения Облигаций определяется как 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости Облигаций без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной Цены приобретения Облигаций.

г) После направления Уведомления, указанного в пп. «б» п. 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг, владелец Облигаций, являющийся Участником торгов Биржи, или брокер – Участник торгов Биржи, действующий по поручению и за счет владельца Облигаций, не являющегося Участником торгов Биржи, в соответствующую Дату приобретения Облигаций подает адресную заявку на продажу владельцем Облигаций в Систему торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи, адресованную Агенту Эмитента, с указанием Цены приобретения Облигаций, определенной в п.п. «в» пункта 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, количества продаваемых Облигаций владельцем Облигаций и кода расчетов T0.

Данная заявка должна быть подана в Систему торгов с 11 часов 00 минут до 15 часов 00 минут по московскому времени в соответствующую Дату приобретения Облигаций. Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не должно превышать количество Облигаций, указанное в Уведомлении, направленном владельцем Облигаций в соответствии с пп. «а» п. 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

В случае если владелец Облигаций не является Участником торгов Биржи, для продажи Облигаций он заключает соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов Биржи и дает указанному брокеру поручение на продажу Облигаций.

Достаточным свидетельством выставления заявки на продажу Облигаций в соответствии с условиями приобретения Облигаций Эмитентом признается выписка из реестра заявок, составленная по форме соответствующего приложения к Правилам Биржи, заверенная подписью уполномоченного лица Биржи.

д) Сделки по приобретению Эмитентом Облигаций у владельцев Облигаций совершаются на Бирже в соответствии с Правилами Биржи. Эмитент обязуется в срок не позднее 17 часов 30 минут по московскому времени в Дату приобретения Облигаций заключить через Агента сделки со всеми владельцами Облигаций, являющимися Участниками торгов Биржи, или брокерами – Участниками торгов Биржи, действующими по поручению и за счет владельцев Облигаций (от которых были получены Уведомления), не являющихся Участниками торгов Биржи, путем подачи встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии с п.п. «г» п. 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п 9.1.2. Проспекта ценных бумаг и находящимся в Системе торгов к моменту заключения сделки.

В случае приобретения Эмитентом Облигаций выпуска они поступают на счет депо Эмитента, предназначенный для учета прав на выпущенные Эмитентом ценные бумаги.

В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

Срок приобретения Облигаций или порядок его определения:

Датой приобретения Облигаций является 5 (Пятый) рабочий день купонного периода, размер купона по которому определяется Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг в случаях, предусмотренных в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Порядок раскрытия Эмитентом информации о приобретении Облигаций по требованию владельцев Облигаций:

Информация о приобретении Облигаций по требованию их владельцев раскрывается одновременно с информацией об определенных ставках по купонам.

1) Информация об определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций процентных ставках по купонам, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее чем 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения и в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом управления Эмитента:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.*

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций процентных ставках по купонам позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

2) Информация об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках по купонам, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям и в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом управления Эмитента:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания (i-1)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по i-тому и последующему купону).

3) После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций, Эмитент раскрывает информацию об итогах приобретения Облигаций (в том числе о количестве приобретенных Облигаций) в форме сообщений о существенных фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Иные условия приобретения Облигаций по требованию владельцев (владельца) Облигаций отсутствуют.

Возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их последующего обращения до истечения срока погашения не предусмотрена.

д) Сведения о платежных агентах по облигациям:

На дату утверждения Решения о выпуске ценных бумаг платежный агент не назначен.

Указывается на возможность назначения эмитентом дополнительных платежных агентов и отмены таких назначений, а также порядок раскрытия информации о таких действиях.

Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения:

- при осуществлении досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев в случае дефолта или технического дефолта в соответствии с п. 9.7 Решения о выпуске Облигаций;
- при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций по выплате процентов за несвоевременную выплату доходов и/или суммы основного долга по Облигациям в

соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации в случае дефолта или технического дефолта по Облигациям Эмитента.

Презюмируется, что Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов.

Сообщение Эмитента о назначении платежных агентов и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "О привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, а также об изменении указанных сведений" в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

е) Действия владельцев облигаций в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям:

Действия владельцев Облигаций в случае отказа эмитента от исполнения обязательств либо просрочки исполнения соответствующих обязательств по Облигациям (дефолт):

В соответствии со ст. 810 и 811 Гражданского кодекса РФ Эмитент обязан вернуть владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

Дефолт - неисполнение обязательств Эмитента по Облигациям в случае:

- *просрочки исполнения обязательства по выплате купонного дохода по Облигациям в порядке и сроки, указанные в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг, на срок более 7 (Семи) дней или отказа от исполнения указанного обязательства;*
- *просрочки исполнения обязательства по выплате номинальной стоимости по Облигациям в порядке и сроки, указанные в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг, на срок более 30 (Тридцати) дней или отказа от исполнения указанного обязательства.*

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, в течение указанных в настоящем пункте сроков составляет технический дефолт.

В случае дефолта или технического дефолта исполнение Эмитентом обязательств по выплате процентного (купонного) дохода за полный купонный период по Облигациям и номинальной стоимости Облигаций (за исключением уплаты процентов за несвоевременное исполнение обязательств по Биржевым облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации) осуществляется в порядке, предусмотренном для выплаты сумм погашения номинальной стоимости Облигаций и процентного (купонного) дохода по ним в п.9.2 и 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг соответственно.

В случае дефолта или технического дефолта владельцы Облигаций имеют право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты им накопленного купонного дохода за неоконченный купонный период по Облигациям. В этом случае досрочное погашение Облигаций по требованию владельцев Облигаций осуществляется в следующем порядке по цене, равной 100% номинальной стоимости Облигаций, также владельцам Облигаций выплачивается накопленный купонный доход за неоконченный купонный период, рассчитанный на дату досрочного погашения Облигаций:

Досрочное погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Выплата номинальной стоимости Облигаций и купонного дохода при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев производятся Эмитентом. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

Порядок определения накопленного купонного дохода по Облигациям:

В любой день между датой начала размещения и датой погашения номинальной стоимости Облигаций величина НКД по Облигации рассчитывается по следующей формуле:

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

где

j - порядковый номер купонного периода, j=1, 2, 3...13;

НКД – накопленный купонный доход, в рублях;

Nom – номинальная стоимость одной Облигации, в рублях;

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

T(j-1) - дата начала j-того купонного периода (для случая первого купонного периода T (j-1) – это дата начала размещения Облигаций);

T - дата расчета накопленного купонного дохода внутри j – купонного периода.

Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки. (Округление производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9).

Выплата номинальной стоимости Облигаций и накопленного купонного дохода при их досрочном погашении производится в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Эмитент обязан направить в НРД:

- уведомление о наступлении события, дающего владельцу Облигаций право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, и что Эмитент принимает заявления, содержащие требование о досрочном погашении Облигаций (далее – «Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций», «Требование (заявление)»);

- уведомление о дате досрочного погашения Облигаций.

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляется Эмитенту под роспись с 9 часов 00 минут до 17 часов 00 минут по московскому времени в течение 30 (Тридцати) дней с момента возникновения у владельца Облигаций права требовать досрочного погашения Облигаций, или заказным письмом с уведомлением по почтовому адресу Эмитента.

Облигации досрочно погашаются по требованию их владельцев, предъявленному в вышеуказанный срок, в течение 90 (Девяноста) рабочих дней (далее – «Срок для досрочного погашения Облигаций») с момента раскрытия Эмитентом информации о наступлении события, дающего право владельцам Облигаций требовать их досрочного погашения или с даты, в которую владельцы Облигаций узнали или должны были узнать о наступлении такого события.

При досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелецу или его уполномоченному лицу на эмиссионный счет, открытый в НРД Эмитенту и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в НРД Эмитенту или ее уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в НРД Владелецу или лицу, уполномоченному Владелецем получать суммы досрочного погашения по Облигациям, осуществляется по правилам, установленным НРД

для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.

Владельцы Облигаций соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев осуществляются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам. Для этих целей у Владельца Облигаций, либо у лица, уполномоченного Владельцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям, должен быть открыт банковский счет в НРД.

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

При этом Владельцы Облигаций - физические лица соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев осуществляются исключительно через банковский счет юридического лица, уполномоченного Владельцем Облигаций - физическим лицом получать суммы досрочного погашения по Облигациям.

Владелец Облигаций либо лицо уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций представляет Эмитенту письменное Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций с приложением следующих документов:

- копия выписки по счету депо владельца Облигаций,
- документов, подтверждающих полномочия лиц, подписавших требование от имени владельца Облигации (в случае предъявления требования представителем владельца Облигации).

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций должно содержать наименование события, давшее право владельцу Облигаций на досрочное погашение, а также:

- а) полное наименование (Ф.И.О. владельца - для физического лица) владельца Облигаций и лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям;
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо Владельца Облигаций или его уполномоченного лица;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций;
- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Облигациям (реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам);
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.);
- ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Облигациям;
- з) код ОКПО;
- и) код ОКВЭД;
- к) БИК (для кредитных организаций);
- л) реквизиты счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД.

В том случае, если владелец Облигаций является нерезидентом и (или) физическим лицом, то в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций необходимо дополнительно указать следующую информацию:

-
- место нахождения (или регистрации - для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
 - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
 - налоговый статус владельца Облигаций;
- В случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:*
- код иностранной организации (КИО) - при наличии

В случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций,
- наименование органа, выдавшего документ;
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

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

Эмитент не несет обязательств по досрочному погашению Облигаций по отношению:

- к лицам, не представившим в указанный срок свои заявления;
- к лицам, представившим заявление, не соответствующее установленным требованиям.

Дополнительно к Требованию (заявлению), к информации относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, владец Облигаций либо лицо, уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, обязан передать Эмитенту следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям:

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

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

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

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

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

- официальное подтверждение того, что физическое лицо является резидентом государства, с которым РФ заключила действующий в течение соответствующего налогового периода (или его части) договор (соглашение) об избежании двойного налогообложения;
- официальное подтверждение того, что иностранное физическое лицо находится на территории РФ более 183 дней (нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного физического лица на учет в налоговых органах Российской Федерации) и является налоговым резидентом РФ для целей налогообложения доходов.

г) Российским гражданам – владельцам Облигаций проживающим за пределами территории Российской Федерации, либо лицу, уполномоченному владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предварительно запросив у российского гражданина, необходимо предоставить Эмитенту, заявление в произвольной форме о признании российским гражданином своего статуса налогового нерезидента в соответствии со статьей 207 Налогового кодекса Российской Федерации на соответствующую дату выплат.

В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанных документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами за неприменение соответствующих ставок налогообложения.

В течение 7 (Семи) рабочих дней с даты получения вышеуказанных документов, Эмитент осуществляет их проверку.

Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций письменно уведомляет о принятом решении об удовлетворении либо об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования (заявления) владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций.

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

В случае принятия решения Эмитентом об удовлетворении Требования о досрочном погашении Облигаций, перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелецу или его уполномоченному лицу на эмиссионный счет Эмитента, открытый в НРД, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам.

Для осуществления указанного перевода Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций письменно уведомляет о принятом решении владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций, и указывает в Уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.

После направления таких уведомлений, Эмитент подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД Владелецу Облигаций или его уполномоченному лицу, на свой эмиссионный счет, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций, а также подает в расчетную кредитную организацию поручение на перевод денежных средств на банковский счет Владелец Облигаций или его уполномоченного лица, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций.

Владелец Облигаций или его уполномоченное лицо после получения уведомления об удовлетворении Требования подает в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на эмиссионный счет Эмитента в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций.

В поручениях депо на перевод ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам и в платежном поручении на перевод денежных средств стороны должны указать одинаковую дату исполнения (далее – Дата исполнения).

Дата исполнения не должна выпадать на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций.

Досрочное погашение осуществляется в отношении всех поступивших Требований (заявлений) о досрочном погашении Облигаций, удовлетворяющих требованиям, указанным выше в данном пункте.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

В случае наступления дефолта или технического дефолта по выплате процентного (купонного) дохода по Облигациям и номинальной стоимости Облигаций владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться к Эмитенту с требованием выплатить проценты за несвоевременное погашение Облигаций и/или выплату доходов по ним в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Порядок обращения с требованием к Эмитенту:

Требование к Эмитенту должно быть предъявлено в письменной форме, поименовано «Претензия» и подписано владельцем Облигаций, уполномоченным им лицом, в том числе уполномоченным лицом номинального держателя Облигаций.

Претензия направляется заказным письмом с уведомлением о вручении и описью вложения по адресу Эмитента (109240, г. Москва, ул. Никольямская, д.13, стр. 17) или вручается под расписку уполномоченному лицу Эмитента.

Претензия должна содержать:

- (a) основание для предъявления Претензии;*
- (b) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) владельца Облигаций;*
- (c) место нахождения (место жительства) и почтовый адрес владельца Облигаций;*
- (d) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);*
- (e) место нахождения (место жительства) и почтовый адрес уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);*
- (f) размер предъявленной Претензии (руб.);*
- (g) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям, а именно:*

- номер счета;

- наименование банка и место нахождения, в котором открыт счет;

- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;

- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;

- (h) дату подписания Претензии, печать (при наличии) и подпись владельца Облигаций (уполномоченного представителя владельца Облигаций).*

Претензия, содержащая положения о выплате наличных денег, не удовлетворяется.

К Претензии должны прилагаться:

- документы, удостоверяющие право собственности владельца на Облигации (копия выписки по счету депо владельца Облигаций в НРД или Депозитарии, заверенная депозитарием, осуществляющим учет прав на Облигации);

- документы, подтверждающих полномочия лиц, подписавших Претензию от имени владельца Облигаций (в случае предъявления Претензии представителем владельца Облигаций).

Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций о выплате процентов за несвоевременную выплату процентного (купонного) дохода по Облигациям рассматривает такую Претензию и в течение 3 (Трех) рабочих дней с даты акцепта Претензии перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию.

Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций о выплате процентов за несвоевременное погашение Облигаций рассматривает такую

Претензию и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты, в которую обязательство по выплате суммы основного долга должно было быть исполнено.

В случае, если уполномоченное лицо Эмитента отказалось получить под роспись Претензию (Требование) или заказное письмо с Претензией (Требованием) либо Претензия (Требование), направленная по почтовому адресу Эмитента, не вручена в связи с отсутствием Эмитента по указанному адресу, либо отказа Эмитента удовлетворить Претензию (Требование), владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту взыскании соответствующих сумм.

В случае неперечисления или перечисления не в полном объеме Эмитентом причитающихся владельцам Облигаций сумм по выплате процентного (купонного) дохода и номинальной стоимости Облигаций, а также процентов за несвоевременное выплату процентного (купонного) дохода и номинальной стоимости Облигаций в соответствии со ст. 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации, владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту о взыскании соответствующих сумм.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд:

Для обращения в суд (суд общей юрисдикции или арбитражный суд) с исками установлен общий срок исковой давности - 3 (Три) года.

В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается со дня, когда лицо узнало или должно было узнать о нарушении своего права. (По обязательствам с определенным сроком исполнения течение исковой давности начинается по окончании срока исполнения).

При этом владельцы Облигаций - физические лица могут обратиться в суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика, юридические лица и индивидуальные предприниматели - владельцы Облигаций могут обратиться в арбитражный суд по месту нахождения ответчика.

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. 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 Арбитражным процессуальным кодексом 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).

Порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по Облигациям:

Информация о неисполнении или ненадлежащем исполнении Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт) раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

Информация, раскрываемая в данном сообщении, должна включать в себя:

- объем неисполненных обязательств Эмитента;
- дату, в которую обязательство должно быть исполнено;
- причину неисполнения обязательств Эмитента;
- перечисление возможных действий владельцев облигаций в случае дефолта и в случае технического дефолта.

ж) Сведения о лице, предоставляющем обеспечение:

Предоставления обеспечения по Облигациям не предусмотрено

з) Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям.

Предоставления обеспечения по Облигациям не предусмотрено

и) Сведения об отнесении приобретения облигаций к категории инвестиций с повышенным риском.

Приводится расчет суммы показателей, предусмотренных подпунктами 1 - 5 пункта 3.15 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом ФСФР России от 04.10.2011 № 11-46/пз-н и в случае, когда такая сумма меньше суммарной величины обязательств эмитента по облигациям, указывается на то, что приобретение таких облигаций относится к категории инвестиций с повышенным риском.

В случае, когда сумма показателей, предусмотренных подпунктами 1 - 5 пункта 3.15 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом ФСФР России от 04.10.2011 № 11-46/пз-н, больше или равна суммарной величине обязательств эмитента по облигациям, указывается на то, что приобретение таких облигаций не относится к категории инвестиций с повышенным риском.

Расчет суммы величин, предусмотренных подпунктами 1-5 пункта 3.15 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом ФСФР России от 04.10.2011 № 11-46/пз-н.

Расчет стоимости чистых активов Эмитента на 31.03.2012 г. в соответствии с «Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ», утвержденным приказом Минфина России и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29.01.2003 г. №№ 10н, 03-6/пз.

Наименование показателя	Значение показателя
Сумма обязательств по облигациям	10 000 000 000 (Десять миллиардов) рублей и совокупный купонный доход по

	облигациям, определенный в порядке, установленном Решении о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, за весь период обращения Облигаций
А) Стоимость чистых активов Эмитента	27 226 000 руб.
Б) Размер (суммы) поручительства, предоставляемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям а	отсутствует
Стоимость чистых активов поручителя	отсутствует
В) Сумма банковской гарантии, предоставляемой в обеспечение исполнения обязательств по облигациям	отсутствует
Г) Стоимость имущества, закладываемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком	отсутствует
Д) Размер государственной и (или) муниципальной гарантии по облигациям	отсутствует

По оценке Эмитента, общая сумма обязательств по Облигациям серии 04, включая проценты, превышает сумму стоимости чистых активов Эмитента, соответственно, приобретение Облигаций серии 04 относится к инвестициям повышенного риска.

Сумма вышеприведенных величин («а» - «д») составляет: 27 226 000 руб.

Таким образом, данная величина меньше предполагаемой суммарной величины обязательств по Облигациям, включая проценты. Приобретение Облигаций серии 04, по мнению Эмитента, относится к категории инвестиций с повышенным риском.

9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах

Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, ценные бумаги настоящего выпуска не являются конвертируемыми ценными бумагами.

9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента

Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, ценные бумаги настоящего выпуска не являются опционами.

9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием

Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, ценные бумаги настоящего выпуска не являются облигациями с ипотечным покрытием.

9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках

Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, ценные бумаги настоящего выпуска не являются российскими депозитарными расписками.

9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг

Цена размещения или порядок определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента определяется Советом директоров или осуществляющим его функции общим

собранием акционеров Эмитента не позднее, чем за один день до Даты начала размещения Облигаций.

Сообщение о цене размещения раскрывается Эмитентом в срок не позднее даты начала размещения и в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола Совета директоров или осуществляющего его функции общего собрания акционеров), на котором принято решение о цене размещения ценных бумаг или порядке определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Размещение ценных бумаг не может осуществляться до опубликования Эмитентом сообщения о цене размещения в ленте новостей и на странице в сети Интернет

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций помимо цены размещения также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (НКД) на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:

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

Nom - номинальная стоимость одной Облигации (в рублях),

C - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),

T – дата размещения Облигаций;

T₀ - дата начала размещения Облигаций.

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

9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Преимущественное право приобретения в отношении размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.

9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Указывается, что

в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и Федеральным законом «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг»:

а) обращение ценных бумаг, выпуск (дополнительный выпуск) которых подлежит государственной регистрации, запрещается до их полной оплаты и государственной регистрации отчета (представления в регистрирующий орган уведомления) об итогах выпуска (дополнительного выпуска) указанных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных федеральным законом;

б) публичное обращение ценных бумаг, выпуск (дополнительный выпуск) которых подлежит государственной регистрации, допускается при одновременном соблюдении следующих условий:

регистрации проспекта ценных бумаг (проспекта эмиссии ценных бумаг, плана приватизации, зарегистрированного в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг);

раскрытии эмитентом информации в соответствии с требованиями настоящего Федерального закона;

в) запрещается публичное обращение, реклама и предложение в любой иной форме неограниченному кругу лиц ценных бумаг, публичное обращение которых запрещено или не предусмотрено федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

В случае размещения акций указываются ограничения, установленные акционерным обществом – эмитентом в соответствии с его уставом на максимальное количество акций или их номинальную стоимость, принадлежащих одному акционеру. Отдельно указываются ограничения, предусмотренные уставом эмитента и законодательством Российской Федерации, для потенциальных приобретателей - нерезидентов, в том числе ограничения на размер доли участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента.

Эмитент не осуществляет эмиссию акций.

Указываются любые иные ограничения, установленные законодательством Российской Федерации, учредительными документами (уставом) эмитента на обращение размещаемых ценных бумаг: отсутствуют.

9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Вид: *облигации*

Категория (тип): *нет*

Форма: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением (государственный регистрационный номер выпуска 4-01-55811-Н, дата государственной регистрации выпуска 27.09.2011г.)*

Дата принятия решения ЗАО «ФБ ММВБ» о допуске ценных бумаг к торгам – 24.10.2011г.

Сведения о динамике изменения цен **2011 год**

Период**	Наименование организатора торгов	Наибольшая цена сделки, совершенная в отчетном квартале, % от номинала	Наименьшая цена сделки, совершенная в отчетном квартале, в % от номинала	Рыночная цена одной ценной бумаги, % *
3 квартал 2011 года	ЗАО «ФБ ММВБ»	-	-	-
4 квартал 2011 года	ЗАО «ФБ ММВБ»	100	101,90	-

* рыночная цена одной ценной бумаги, раскрытая организатором торговли на рынке ценных бумаг и определенная в соответствии с Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным Приказом ФСФР России от 09.11.2010 N 10-65/пз-н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 29.11.2010, регистрационный N 19062);

** Информация указывается на последний торговый день отчетного периода в ЗАО «ФБ ММВБ».

2012 год

Период**	Наименование организатора торгов	Наибольшая цена сделки, совершенная в отчетном квартале, % от номинала	Наименьшая цена сделки, совершенная в отчетном квартале, в % от номинала	Рыночная цена одной ценной бумаги, % *
1 квартал 2012 года	ЗАО «ФБ ММВБ»	100,30	100,30	100,53

* рыночная цена одной ценной бумаги, раскрытая организатором торговли на рынке ценных бумаг и определенная в соответствии с Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным Приказом ФСФР России от 09.11.2010 N 10-65/пз-н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 29.11.2010, регистрационный N 19062);

** Информация указывается на последний торговый день отчетного периода в ЗАО «ФБ ММВБ».

Информация об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого совершались сделки, на основании которых указываются сведения о динамике изменения цен на ценные бумаги.

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

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ФБ ММВБ»**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13**

Почтовый адрес: **125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13**

Дата государственной регистрации: **2.12.2003**

Регистрационный номер: **1037789012414**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **Межрайонная инспекция МНС России № 46 по г. Москве**

Номер лицензии: **077-10489-000001**

Дата выдачи: **23.08.2007 г.**

Срок действия: **бессрочная**

Лицензирующий орган: **ФСФР России**

Вид: **облигации**

Категория (тип): **нет**

Форма: **документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 03 с обязательным централизованным хранением (государственный регистрационный номер выпуска 4-03-55811-Н, дата государственной регистрации выпуска 28.12.2011г.)**

Дата принятия решения ЗАО «ФБ ММВБ» о допуске ценных бумаг к торгам – **23. 01.2012г.**

Дата начала торгов в процессе обращения – **30.03.2012г.**

Сведения о динамике изменения цен**2012 год**

Период**	Наименование организатора торгов	Наибольшая цена сделки, совершенная в отчетном квартале, % от номинала	Наименьшая цена сделки, совершенная в отчетном квартале, в % от номинала	Рыночная цена одной ценной бумаги, % *
1 квартал 2012	ЗАО «ФБ	100	100	-

Период**	Наименование организатора торгов	Наибольшая цена сделки, совершенная в отчетном квартале, % от номинала	Наименьшая цена сделки, совершенная в отчетном квартале, в % от номинала	Рыночная цена одной ценной бумаги, % *
года	ММВБ»			

* рыночная цена одной ценной бумаги, раскрытая организатором торговли на рынке ценных бумаг и определенная в соответствии с Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным Приказом ФСФР России от 09.11.2010 N 10-65/пз-н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 29.11.2010, регистрационный N 19062);

** Информация указывается на последний торговый день отчетного периода в ЗАО «ФБ ММВБ».

Информация об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого совершались сделки, на основании которых указываются сведения о динамике изменения цен на ценные бумаги.

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

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ФБ ММВБ»**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13**

Почтовый адрес: **125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13**

Дата государственной регистрации: **2.12.2003**

Регистрационный номер: **1037789012414**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **Межрайонная инспекция МНС России № 46 по г. Москве**

Номер лицензии: **077-10489-000001**

Дата выдачи: **23.08.2007 г.**

Срок действия: **бессрочная**

Лицензирующий орган: **ФСФР России**

9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг

Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг.

Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по организации и размещению Облигаций (выше и далее – «Андеррайтер»), является Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ».

Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»
Сокращенное фирменное наименование:	ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»
ИНН:	7706028226
ОГРН:	1027700076117
Место нахождения:	115162, Россия, г. Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр. Б
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	№ 077-06971-100000

Дата выдачи лицензии:	19 августа 2003 г.
Срок действия лицензии:	без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации

Основные функции данного лица:

- *разработка рекомендаций относительно концепции (структуры и параметров) выпуска Облигаций.*
- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре эмиссии Облигаций, их размещения, обращения и погашения, в том числе предоставление консультаций при раскрытии информации на этапах процедуры эмиссии Облигаций и помощь в подготовке соответствующих информационных сообщений;*
- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с принятием уполномоченными органами Эмитента всех решений, необходимых для организации выпуска Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации;*
- *взаимодействие с Биржей и НРД в части совершения действий, необходимых для допуска к торгам в процессе размещения выпуска Облигаций, в т.ч. содействие в подготовке и передаче документации, необходимой для организации централизованного хранения сертификата Облигаций в НРД, а также для организации размещения Облигаций на торгах, проводимых Биржей;*
- *предоставление Эмитенту консультаций по процедуре допуска Облигаций к торгам на фондовой бирже в процессе размещения и обращения;*
- *удовлетворение заявок на покупку Облигаций, при этом Андеррайтер действует по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг;*
- *информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;*
- *перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора;*
- *осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Андеррайтером.*

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

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

Наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида,

категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *не установлено*.

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: *Вознаграждение за оказание услуг Андеррайтера составит не более 650 000 (Шестисот пятидесяти тысяч) рублей.*

9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг
Облигации размещаются по открытой подписке среди неограниченного круга лиц.

9.8. Сведения об организаторах торговли на рынке ценных бумаг, в том числе о фондовых биржах, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Размещение Облигаций осуществляется путем открытой подписки на торгах организатора торговли на рынке ценных бумаг.

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

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ФБ ММВБ»*

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

Номер лицензии фондовой биржи: *077-10489-000001*

Дата выдачи лицензии: *23.08.2007*

Дата окончания срока действия лицензии: *бессрочная*

Лицензирующий орган: *ФСФР России.*

Эмитент предполагает обратиться к ЗАО «ФБ ММВБ» для допуска размещаемых Облигаций к торгам в процессе обращения.

Предполагаемый срок обращения Облигаций Эмитента – до даты погашения Облигаций.

Иные сведения о фондовых биржах или иных организаторах торговли на рынке ценных бумаг, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых ценных бумаг, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

Ценные бумаги являются облигациями, доля участия акционеров в уставном капитале не изменится.

9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг

Виды расходов	В денежном выражении, без НДС, (руб.)	В процентах от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости, (%)
общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг	не более 5 320 000	0,0532
сумма уплаченной государственной пошлины, взимаемой в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг	не более 220 000	0,0022
размер расходов эмитента, связанных с оплатой услуг консультантов, принимающих (принимавших) участие в подготовке и проведении эмиссии ценных бумаг, а также лиц, оказывающих эмитенту услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг	не более 650 000	0,065
размер расходов эмитента, связанных с допуском ценных бумаг эмитента к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг, в том числе включением ценных бумаг эмитента в котировальный список фондовой биржи (листингом ценных бумаг)	300 000	0,003
размер расходов эмитента, связанных с раскрытием информации в ходе эмиссии ценных бумаг, в том числе расходов по изготовлению брошюр или иной печатной продукции, связанной с проведением эмиссии ценных бумаг	не более 50 000	0,0005
размер расходов эмитента, связанных с рекламой размещаемых ценных бумаг, проведением исследования рынка (маркетинга) ценных бумаг, организацией и проведением встреч с инвесторами, презентацией размещаемых ценных бумаг (road-show);	не более 100 000	0,001
Иные расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг	не более 4 000 000	0,04

Расходы Эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг, не оплачиваются третьими лицами.

9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации

В случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным денежные средства подлежат возврату приобретателям в порядке, предусмотренном Положением «О порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (иного имущества), полученных Эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным» (Утверждено Постановлением ФКЦБ России от 8 сентября 1998 г. № 36).

До истечения 5 (пятого) дня с даты получения письменного уведомления ФСФР России об аннулировании государственной регистрации настоящего выпуска Облигаций Эмитент обязан создать комиссию по организации возврата средств, использованных для приобретения Облигаций, владельцам таких Облигаций.

Такая Комиссия:

осуществляет уведомление владельцев/номинальных держателей Облигаций о порядке возврата средств, использованных для приобретения Облигаций, организует возврат средств, использованных для приобретения Облигаций, владельцам/номинальным держателям Облигаций, определяет размер возвращаемых каждому владельцу/номинальному держателю Облигаций средств, использованных для приобретения Облигаций, составляет ведомость возвращаемых владельцам/номинальным держателям Облигаций средств, использованных для приобретения Облигаций.

Комиссия в срок не позднее 45 дней с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг обязана составить ведомость возвращаемых владельцам ценных бумаг средств инвестирования (далее - Ведомость). Указанная Ведомость составляется на основании списка владельцев ценных бумаг, государственная регистрация выпуска которых аннулирована.

По требованию владельца подлежащих изъятию из обращения ценных бумаг или иных заинтересованных лиц (в том числе наследников владельцев ценных бумаг) Эмитент обязан предоставить им Ведомость для ознакомления после ее утверждения.

Комиссия в срок, не позднее 2 месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана осуществить уведомление владельцев ценных бумаг, а также номинальных держателей ценных бумаг (далее - Уведомление). Такое Уведомление должно содержать следующие сведения:

Полное фирменное наименование Эмитента ценных бумаг;

Наименование регистрирующего органа, принявшего решение о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся;

Наименование суда, дату принятия судебного акта о признании выпуска ценных бумаг недействительным, дату вступления судебного акта о признании выпуска ценных бумаг недействительным в законную силу;

Полное фирменное наименование регистратора, его почтовый адрес (в случае, если ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляется регистратором);

Вид, категорию (тип), серию, форму ценных бумаг, государственный регистрационный номер их выпуска и дату государственной регистрации, наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, признанного несостоявшимся или недействительным;

Дату аннулирования государственной регистрации выпуска ценных бумаг;

Фамилию, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца ценных бумаг;

Место жительства (почтовый адрес) владельца ценных бумаг;

Категорию владельца ценных бумаг (первый и (или) иной приобретатель);

Количество ценных бумаг, которое подлежит изъятию у владельца, с указанием вида, категории (типа), серии;

Размер средств инвестирования, которые подлежат возврату владельцу ценных бумаг;

Порядок и сроки изъятия ценных бумаг из обращения и возврата средств инвестирования;

Указание на то, что не допускается совершение сделок с ценными бумагами, государственная регистрация выпуска которых аннулирована;

Адрес, по которому необходимо направить заявление о возврате средств инвестирования, и контактные телефоны Эмитента.

К Уведомлению должен быть приложен бланк заявления владельца ценных бумаг о возврате средств инвестирования.

Комиссия в срок, не позднее 2 месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана опубликовать сообщение о порядке изъятия из обращения ценных бумаг и возврата средств инвестирования. Такое сообщение должно быть опубликовано в периодическом печатном издании, доступном большинству владельцев ценных бумаг, подлежащих изъятию из обращения, а также в «Приложении к Вестнику ФСФР России». Дополнительно информация публикуется в ленте новостей и на сайте в сети Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/>.

В случае, если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующими на момент наступления события.

Заявление владельца/номинального держателя Облигаций о возврате средств, использованных для приобретения Облигаций, должно содержать следующие сведения:

фамилию, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца Облигаций;

место жительства (почтовый адрес) владельца Облигаций;

сумму средств в рублях, подлежащую возврату владельцу Облигаций.

Заявление должно быть подписано владельцем изымаемых из обращения Облигаций или его представителем. К заявлению в случае его подписания представителем владельца Облигаций должны быть приложены документы, подтверждающие его полномочия.

Заявление о возврате средств должно быть направлено владельцем изымаемых из обращения Облигаций Эмитенту в срок, не позднее 10 дней с даты получения владельцем Облигаций Уведомления.

Владельцы ценных бумаг вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств инвестирования в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

Владелец Облигаций в случае несогласия с размером возвращаемых средств, которые указаны в Уведомлении, в срок, предусмотренный настоящим пунктом, может направить Эмитенту соответствующее заявление. Заявление должно содержать причины и основания несогласия владельца Облигаций, а также документы, подтверждающие его доводы.

Владелец Облигаций вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента без предварительного направления заявления о несогласии с размером и условиями возврата средств.

В срок, не позднее 10 дней с даты получения заявления о несогласии владельца Облигаций с размером возвращаемых средств, Комиссия обязана рассмотреть его и направить владельцу Облигаций повторное уведомление.

Владелец ценной бумаги в случае несогласия с условиями возврата средств инвестирования, предусмотренными повторным уведомлением, вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента в соответствии с законодательством Российской Федерации.

После изъятия Облигаций из обращения, Эмитент обязан осуществить возврат средств владельцам Облигаций. При этом срок возврата средств не может превышать 4-х месяцев.

Возврат средств осуществляется путем перечисления на счет владельца Облигаций или иным способом, предусмотренным законодательством Российской Федерации или соглашением Эмитента и владельца Облигаций.

Способ и порядок возврата денежных средств в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, аналогичен указанному выше порядку возврата

средств в случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным, если иной способ и/или порядок не установлен законом или иными нормативными правовыми актами.

Организация, через которую Эмитент предполагает осуществлять соответствующие выплаты:

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

Сокращенное наименование: **НКО ЗАО НРД**

Место нахождения: **125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, стр. 8**

Почтовый адрес: **105066, Москва, ул.Спартаковская, д.12**

Последствия неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых ценных бумаг и штрафные санкции, применимые к эмитенту:

В случае наступления неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций, Эмитент одновременно с выплатой просроченных сумм уплачивает владельцам Облигаций проценты в соответствии со ст. 395 ГК РФ.

Иная существенная информация по способам и возврату средств, полученных в оплату размещаемых ценных бумаг: отсутствует.

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

10.1. Дополнительные сведения об эмитенте

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

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг, руб.: **15 050 000 (Пятнадцать миллионов пятьдесят тысяч) рублей.**

В соответствии с пунктом 4.2 Устава Эмитента уставный капитал Общества составляет 15 050 000 (Пятнадцать миллионов пятьдесят тысяч) рублей. Уставный капитал разделен на 15 050 (Пятнадцать тысяч пятьдесят) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Разбивка уставного капитала эмитента на обыкновенные и привилегированные акции с указанием общей номинальной стоимости каждой категории акций и размера доли каждой категории акций в уставном капитале эмитента:

Обыкновенные именные акции

Общая номинальная стоимость, руб.: **15 050 000 (Пятнадцать миллионов пятьдесят тысяч) рублей**

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

Привилегированные именные акции

Общая номинальная стоимость, руб.: **0**

Размер доли в уставном капитале эмитента, %: **0**

Акции Эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются.

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

Информация об изменении размера уставного капитала Эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг:

2007 год

Изменений размера уставного капитала не происходило.

2008 год

Изменений размера уставного капитала не происходило.

2009 год

размер уставного капитала эмитента на дату начала указанного периода (01.01.2009), руб.: **50 000**

размер уставного капитала эмитента до соответствующего изменения, руб.: **50 000**

структура уставного капитала эмитента до соответствующего изменения:

обыкновенные именные акции

Общая номинальная стоимость, руб.: **50 000**

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

Привилегированные именные акции

Общая номинальная стоимость, руб.: **0**

Размер доли в уставном капитале эмитента, %: **0**

наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного капитала эмитента: **решение единственного акционера Эмитента**

дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного капитала эмитента: **22 сентября 2008 года, Решение №2**

размер уставного капитала эмитента после изменения, руб.: **15 050 000**

дата изменения размера уставного капитала: **30.12.2009 (дата внесения записи в ЕГРЮЛ)**

ГРН: 9097748309870

размер уставного капитала эмитента после соответствующего изменения, руб.: **15 050 000**

структура уставного капитала эмитента после соответствующего изменения:

Обыкновенные именные акции

Общая номинальная стоимость, руб.: **15 050 000 (Пятнадцать миллионов пятьдесят тысяч) рублей**

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

Привилегированные именные акции

Общая номинальная стоимость, руб.: **0**

Размер доли в уставном капитале эмитента, %: **0**

2010 год

Изменений размера уставного капитала не происходило.

2011 год

Изменений размера уставного капитала не происходило.

10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

В соответствии с п. 9.1 Устава Эмитента в целях обеспечения финансовой надежности Общество создает резервный фонд в размере 5 процентов от уставного капитала Общества путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 процентов от чистой прибыли до достижения им размера, установленного настоящим Уставом. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для иных целей.

Информация за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, также каждому иному фонду эмитента, формирующемуся за счет его чистой прибыли:

2007 год

Резервный фонд и иные фонды Эмитента, формирующиеся за счет чистой прибыли, не формировались, отчисления в указанные фонды не производились, денежные средства не использовались.

2008 год

Резервный фонд и иные фонды Эмитента, формирующиеся за счет чистой прибыли, не формировались, отчисления в указанные фонды не производились, денежные средства не использовались.

2009 год

Название фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **5 процентов от суммы уставного капитала Общества**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания завершеного финансового года, руб.: **3 000**

Размер фонда на дату окончания завершеного финансового года в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда), %: **0,02**

Размер отчислений в фонд в течение завершеного финансового года, руб.: **3 000**

Размер средств фонда, использованных в течение завершеного финансового года, руб.: **0**

Средства резервного фонда не использовались.

2010 год

Название фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **5 процентов от суммы уставного капитала Общества**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания завершеного финансового года, руб.: **3 000**

Размер фонда на дату окончания завершеного финансового года в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда), %: **0,02**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода, руб.: **0**

Размер средств фонда, использованных в течение завершеного финансового года, руб.: **0**

Средства резервного фонда не использовались.

2011 год

Название фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **5 процентов от суммы уставного капитала Общества**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания завершеного финансового года, руб.: **20 000**

Размер фонда на дату окончания завершеного финансового года в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда), %: **0,13**

Размер отчислений в фонд в течение на дату окончания завершеного финансового года, руб.: **17 000**

Размер средств фонда, использованных в течение на дату окончания завершеного финансового года, руб.: **0**

Средства резервного фонда не использовались.

10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента:

В соответствии с п. 10.2. Устава Эмитента высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

В соответствии с п. 10.15. Устава Эмитента подготовка к проведению Общего собрания акционеров осуществляется в порядке и в сроки, установленные настоящим Уставом, Федеральным законом "Об акционерных обществах" и иными нормативными правовыми актами РФ.

В соответствии с п. 10.16 при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Совет директоров Общества определяет:

форму проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);

дату, место, время проведения Общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с п. 3 ст. 60 Федерального закона "Об акционерных обществах" заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, - почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо, в случае проведения Общего собрания акционеров в форме заочного голосования, - дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;

дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;

повестку дня Общего собрания акционеров;

порядок сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров;

перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядок ее предоставления;

форму и текст бюллетеня для голосования в случае голосования бюллетенями;

председателя и секретаря Общего собрания акционеров.

В соответствии с п. 10.24. Устава Эмитента сообщение о проведении Общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а сообщение о проведении Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, - не позднее чем за 30 дней до даты его проведения.

В случаях, предусмотренных п. п. 2 и 8 ст. 53 Федерального закона "Об акционерных обществах", сообщение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 70 дней до дня его проведения.

В предусмотренные настоящим пунктом сроки сообщение о проведении Общего собрания акционеров должно быть направлено каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, заказным письмом или вручено каждому из указанных лиц под роспись.

В соответствии с п. 10.25. Устава Эмитента к информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Общества, относятся годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение Аудитора, заключение Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, сведения о кандидате (кандидатах) на должность Директора Общества, Совет директоров Общества, Ревизионную комиссию (Ревизора) Общества, Счетную комиссию Общества, проект изменений и дополнений, вносимых в Устав Общества, или проект Устава Общества в новой редакции, проекты внутренних документов Общества, проекты решений Общего собрания акционеров, предусмотренная п. 5 ст. 32.1 Федерального закона "Об акционерных обществах" информация об акционерных соглашениях, заключенных в течение года до даты проведения Общего собрания акционеров.

Указанная информация (материалы) в течение 20 дней, а в случае проведения Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, - в течение 30 дней до проведения Общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении Общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в Общем собрании акционеров, во время его проведения.

Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в Общем собрании акционеров, предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая Обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

В соответствии с п. 3. Статьи 58 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ при отсутствии кворума для проведения годового общего собрания акционеров должно быть проведено повторное общее собрание акционеров с той же повесткой дня. При отсутствии кворума для проведения внеочередного общего собрания акционеров может быть проведено повторное общее собрание акционеров с той же повесткой дня.

Повторное общее собрание акционеров правомочно (имеет кворум), если в нем приняли участие акционеры, обладающие в совокупности не менее чем 30 процентами голосов размещенных голосующих акций общества. Уставом общества с числом акционеров более 500 тысяч может быть предусмотрен меньший кворум для проведения повторного общего собрания акционеров.

Сообщение о проведении повторного общего собрания акционеров осуществляется в соответствии с требованиями статьи 52 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ, при этом положения абзаца второго пункта 1 статьи 52 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ не применяются. Вручение, направление и опубликование бюллетеней для голосования при проведении повторного общего собрания акционеров осуществляются в соответствии с требованиями статьи 60 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

В соответствии с п 10.26. Устава Эмитента в Внеочередное Общее собрание акционеров проводится по решению Совета директоров Общества на основании его собственной инициативы, требования Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, Аудитора общества, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

В соответствии с п 10.27. Устава Эмитента созыв внеочередного Общего собрания акционеров по требованию Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, Аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, осуществляется Советом директоров Общества.

В соответствии с п 10.28. Устава Эмитента внеочередное Общее собрание акционеров, созываемое по требованию Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, Аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного Общего собрания акционеров.

В соответствии с п 10.29. Устава Эмитента если предлагаемая повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Общества, то такое Общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о проведении внеочередного Общего собрания акционеров.

В соответствии с п 10.30. Устава Эмитента в случаях, когда в соответствии с настоящим Уставом и ст. ст. 68 - 70 Федерального закона "Об акционерных обществах" Совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров, такое Общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 40 дней с момента принятия решения о его проведении Советом директоров Общества.

В соответствии с п 10.31 Устава Эмитента в случаях, когда в соответствии с настоящим Уставом и Федеральным законом "Об акционерных обществах" Совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров для избрания членов Совета директоров Общества, такое Общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 90 дней с момента принятия решения о его проведении Советом директоров Общества.

В соответствии с п 10.32. Устава Эмитента в требовании о проведении внеочередного Общего собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания. В требовании о проведении внеочередного Общего собрания акционеров могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложение о форме проведения Общего собрания акционеров. В случае если требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров содержит предложение о выдвижении кандидатов, на такое предложение распространяются положения п. 10.20 настоящего Устава и ст. 53 Федерального закона "Об акционерных обществах".

В соответствии с п 10.33 Устава Эмитента Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня, формулировки решений по таким вопросам и изменять предложенную форму проведения внеочередного Общего собрания акционеров, созываемого по требованию Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, Аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества.

В соответствии с п 10.34 Устава Эмитента в случае если требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров исходит от акционеров (акционера), оно должно содержать имена (наименования) акционеров (акционера), требующих созыва такого собрания, и указание количества, категории (типа) принадлежащих им акций.

Требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров подписывается лицами (лицом), требующими созыва такого собрания.

В соответствии с п 10.35. Устава Эмитента в течение пяти дней с даты предъявления требования Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, Аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Советом директоров Общества должно быть принято решение о созыве внеочередного Общего собрания акционеров либо об отказе в его созыве.

В соответствии с п 10.36 Устава Эмитента решение об отказе в созыве внеочередного Общего собрания акционеров по требованию Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, Аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, может быть принято в случае, если:

акционеры (акционер), требующие созыва внеочередного Общего собрания акционеров, не являются владельцами предусмотренного п. 10.26 настоящего Устава количества голосующих акций Общества;

ни один из вопросов, предложенных для внесения в повестку дня внеочередного Общего собрания акционеров, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям Федерального закона "Об акционерных обществах" и иных правовых актов Российской Федерации.

В соответствии с п. 10.37. Устава Эмитента решение Совета директоров Общества о созыве внеочередного Общего собрания акционеров или мотивированное решение об отказе в его созыве направляется лицам, требующим его созыва, не позднее трех дней с момента принятия такого решения.

В соответствии с п. 10.38 Устава Эмитента в случае если в течение установленного п. 10.35 Устава срока Советом директоров Общества не принято решение о созыве внеочередного Общего собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, орган Общества или лица, требующие его созыва, вправе обратиться в суд с требованием о понуждении Общества провести внеочередное Общее собрание акционеров.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

В соответствии с п. 10.2 Устава Эмитента высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Один раз в год Общество проводит годовое Общее собрание акционеров. Проводимые помимо годового Общего собрания акционеров являются внеочередными.

В соответствии с п. 10.3 Устава Эмитента годовое Общее собрание акционеров должно быть проведено не ранее чем через два месяца и не позднее шести месяцев после окончания финансового года.

На годовом Общем собрании акционеров должны решаться вопросы об избрании Совета директоров Общества, Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, утверждении Аудитора Общества, вопросы, предусмотренные подп. 10.4.11 настоящего Устава, а также могут решаться иные вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров.

В пределах своей компетенции годовое Общее собрание акционеров вправе рассмотреть любой вопрос.

В соответствии с п 10.28. Устава Эмитента внеочередное Общее собрание акционеров, созываемое по требованию Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, Аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного Общего собрания акционеров.

В соответствии с п 10.29. Устава Эмитента если предлагаемая повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Общества, то такое Общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о проведении внеочередного Общего собрания акционеров.

В соответствии с п 10.30. Устава Эмитента в случаях, когда в соответствии с настоящим Уставом и ст. ст. 68 - 70 Федерального закона "Об акционерных обществах" Совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров, такое Общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 40 дней с момента принятия решения о его проведении Советом директоров Общества.

В соответствии с п 10.31 Устава Эмитента в случаях, когда в соответствии с настоящим Уставом и Федеральным законом "Об акционерных обществах" Совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров для избрания членов Совета директоров Общества, такое Общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 90 дней с момента принятия решения о его проведении Советом директоров Общества.

В соответствии с п 10.42 Устава Эмитента при проведении повторного Общего собрания акционеров менее чем через 40 дней после несостоявшегося Общего собрания акционеров лица, имеющие право на участие в Общем собрании акционеров, определяются в соответствии со списком лиц, имевших право на участие в несостоявшемся Общем собрании акционеров.

В соответствии с п 10.43 Устава Эмитента при отсутствии кворума для проведения на основании решения суда годового Общего собрания акционеров не позднее чем через 60 дней должно быть проведено повторное Общее собрание акционеров с той же повесткой дня. При этом дополнительное обращение в суд не требуется.

В случае отсутствия кворума для проведения на основании решения суда внеочередного Общего собрания акционеров повторное Общее собрание акционеров не проводится.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

В соответствии с п. 10.18. Устава Эмитента акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового Общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в Совет директоров Общества, Ревизионную комиссию (Ревизора) и Счетную комиссию Общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа (Директора) Общества. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года.

В соответствии с п. 10.19. Устава Эмитента в случае если предлагаемая повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Общества, акционеры или акционер, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе предложить кандидатов для избрания в Совет директоров Общества, число которых не может превышать количественный состав Совета директоров Общества.

Такие предложения должны поступить в Общество не менее чем за 30 дней до даты проведения внеочередного Общего собрания акционеров.

В соответствии с п. 10.20. Устава Эмитента предложение о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их

акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером).

Предложение о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а предложение о выдвижении кандидатов - имя и данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ) каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается.

Предложение о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров может содержать формулировку решения по каждому предлагаемому вопросу.

В соответствии с п. 10.21. Устава Эмитента Совет директоров Общества обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня Общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня не позднее пяти дней после окончания сроков, установленных п. п. 10.18 и 10.19 настоящего Устава. Вопрос, предложенный акционерами (акционером), подлежит включению в повестку дня Общего собрания акционеров, равно как выдвинутые кандидаты подлежат включению в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества, за исключением случаев, если:

акционерами (акционером) не соблюдены сроки, установленные п. п. 10.18 и 10.19 настоящего Устава;

акционеры (акционер) не являются владельцами предусмотренного п. п. 10.18 и 10.19 настоящего Устава количества голосующих акций Общества;

предложение не соответствует требованиям, предусмотренным п. 10.20 Устава;

вопрос, предложенный для внесения в повестку дня Общего собрания акционеров, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям настоящего Устава, Федерального закона "Об акционерных обществах" и иных правовых актов Российской Федерации.

В соответствии с п. 10.22. Устава Эмитента мотивированное решение Совета директоров Общества об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня Общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества направляется акционерам (акционеру), внесшим вопрос или выдвинувшим кандидата, не позднее трех дней с даты его принятия.

В случае принятия Советом директоров Общества решения об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня Общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества либо в случае уклонения Совета директоров Общества от принятия такого решения акционер вправе обратиться в суд с требованием о понуждении Общества включить предложенный вопрос в повестку дня Общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества.

В соответствии с п. 10.23. Устава Эмитента Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего собрания акционеров, и формулировки решений по таким вопросам.

Помимо вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего собрания акционеров акционерами, а также в случае отсутствия таких предложений, отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для образования соответствующего органа, Совет директоров Общества вправе включать в повестку дня Общего собрания акционеров вопросы или кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению.

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):

В соответствии с п. 10.16 Устава Эмитента при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Совет директоров Общества определяет:

форму проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);

дату, место, время проведения Общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с п. 3 ст. 60 Федерального закона "Об акционерных обществах" заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, - почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо, в случае проведения Общего собрания акционеров в форме заочного голосования, - дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;

дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;

повестку дня Общего собрания акционеров;

порядок сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров;

перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядок ее предоставления;

форму и текст бюллетеня для голосования в случае голосования бюллетенями;

председателя и секретаря Общего собрания акционеров.

В соответствии с п. 10.24 Устава Эмитента сообщение о проведении Общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а сообщение о проведении Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, - не позднее чем за 30 дней до даты его проведения.

В случаях, предусмотренных п. п. 2 и 8 ст. 53 Федерального закона "Об акционерных обществах", сообщение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 70 дней до дня его проведения.

В предусмотренные настоящим пунктом сроки сообщение о проведении Общего собрания акционеров должно быть направлено каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, заказным письмом или вручено каждому из указанных лиц под роспись.

В соответствии с п. 10.25 Устава Эмитента к информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Общества, относятся годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение Аудитора, заключение Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, сведения о кандидате (кандидатах) на должность Директора Общества, Совет директоров Общества, Ревизионную комиссию (Ревизора) Общества, Счетную комиссию Общества, проект изменений и дополнений, вносимых в Устав Общества, или проект Устава Общества в новой редакции, проекты внутренних документов Общества, проекты решений Общего собрания акционеров, предусмотренная п. 5 ст. 32.1 Федерального закона "Об акционерных обществах" информация об акционерных соглашениях, заключенных в течение года до даты проведения Общего собрания акционеров.

Указанная информация (материалы) в течение 20 дней, а в случае проведения Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, - в течение 30 дней до проведения Общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении Общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в Общем собрании акционеров, во время его проведения.

Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в Общем собрании акционеров, предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая Обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

В соответствии с п.10.47.Устава Эмитента Голосование на Общем собрании акционеров осуществляется по принципу "одна голосующая акция Общества - один голос", за

исключением проведения кумулятивного голосования в случаях, установленных настоящим Уставом и Федеральным законом "Об акционерных обществах".

В соответствии с п.10.48.Устава Эмитента голосование по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров может осуществляться бюллетенями для голосования.

Голосование по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров, проводимого в форме заочного голосования, осуществляется только бюллетенями для голосования.

В соответствии с п.10.49.Устава Эмитента бюллетень для голосования должен быть вручен под роспись каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров (его представителю), зарегистрировавшемуся для участия в Общем собрании акционеров, за исключением случаев, предусмотренных абз. 2 настоящего пункта.

При проведении Общего собрания акционеров в форме заочного голосования бюллетень для голосования должен быть направлен или вручен под роспись каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, не позднее чем за 20 дней до проведения Общего собрания акционеров.

Направление бюллетеня для голосования осуществляется заказным письмом.

В соответствии с п.10.50.Устава Эмитента при голосовании, осуществляемом бюллетенями для голосования, засчитываются голоса по тем вопросам, по которым голосующим оставлен только один из возможных вариантов голосования. Бюллетени для голосования, заполненные с нарушением вышеуказанного требования, признаются недействительными, и голоса по содержащимся в них вопросам не подсчитываются.

В случае если бюллетень для голосования содержит несколько вопросов, поставленных на голосование, несоблюдение вышеуказанного требования в отношении одного или нескольких вопросов не влечет за собой признания бюллетеня для голосования недействительным в целом.

В соответствии с п.10.51.Устава Эмитента в случае, если количество голосующих акционеров станет более 100 (ста), в Обществе создается Счетная комиссия, количественный и персональный состав которой утверждается Общим собранием акционеров.

В соответствии с п.10.52.Устава Эмитента в составе Счетной комиссии не может быть менее трех человек. В Счетную комиссию не могут входить члены Совета директоров Общества, члены Ревизионной комиссии (Ревизор) Общества, единоличный исполнительный орган Общества, а равно управляющая организация или управляющий, а также лица, выдвигаемые кандидатами на эти должности.

В соответствии с п.10.53.Устава Эмитента сетная комиссия проверяет полномочия и регистрирует лиц, участвующих в Общем собрании акционеров, определяет кворум Общего собрания акционеров, разъясняет вопросы, возникающие в связи с реализацией акционерами (их представителями) права голоса на Общем собрании, разъясняет порядок голосования по вопросам, выносимым на голосование, обеспечивает установленный порядок голосования и права акционеров на участие в голосовании, подсчитывает голоса и подводит итоги голосования, составляет протокол об итогах голосования, передает в архив бюллетени для голосования.

В соответствии с п.10.54.Устава Эмитента по итогам голосования Счетная комиссия составляет протокол об итогах голосования, подписываемый членами Счетной комиссии или лицом, выполняющим ее функции. Протокол об итогах голосования составляется не позднее трех рабочих дней после закрытия Общего собрания акционеров или даты окончания приема бюллетеней при проведении Общего собрания акционеров в форме заочного голосования.

Протокол об итогах голосования подлежит приобщению к протоколу Общего собрания акционеров.

В соответствии с п.10.55.Устава Эмитента протокол Общего собрания акционеров составляется не позднее трех рабочих дней после закрытия Общего собрания акционеров в двух экземплярах. Оба экземпляра подписываются председательствующим на Общем собрании акционеров и секретарем Общего собрания акционеров.

10.1.5. 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

Указанных организаций нет, информация не указывается.

10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

2007 год

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период, предшествующий совершению сделки, в 2007 году не совершались, информация не приводится.

2008 год

дата совершения сделки: **28.10.2008г.**

предмет сделки и иные существенные условия сделки: **заключение договора займа с ЗАО «УК «Прогрессивные инвестиционные идеи»**

стороны сделки: **Эмитент заемщик; ЗАО «УК «Прогрессивные инвестиционные идеи» - заимодавец.**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:

сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения.

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **300 000 (Триста тысяч), рублей, что составляет 59,79% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2008г.**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **28.02.2009г., пролонгация до 03.10.2009г., обязательства исполнены.**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **просрочка в исполнении обязательств отсутствует.**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: **крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность, В соответствии с п. 5 ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах» в случае, если крупная сделка одновременно является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность, к порядку ее совершения применяются только положения главы XI Федерального закона «Об акционерных обществах». Положения главы X Федерального закона «Об акционерных обществах» не применяются к сделкам, в совершении которых заинтересованы все акционеры общества, т.о. сделка не требовала одобрения уполномоченным органом управления эмитента.**

иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период, предшествующий совершению сделки, в 2008 году не совершались, информация не приводится.

2009 год

дата совершения сделки: **30.09.2009**

предмет и иные существенные условия сделки: **размещение по закрытой подписке акций обыкновенных именных бездокументарных дополнительного выпуска (государственный регистрационный номер 1-01-55811-Н-001D, дата государственной регистрации 23.10.2008) в**

количестве 150 000 (Ста пятидесяти тысяч) штук лицом, являющимся участником закрытой подписки.

Стороны сделки: **Продавец – Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»**

Покупатель - Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА», Д.У.

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:

сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения.

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **15 000 000 (Пятнадцать миллионов) рублей, что составляет 1093,2% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.06.2009 года.**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **Эмитент обязуется передать Покупателю в собственность акции не позднее 1 (одного) дня с момента поступления денежных средств в их оплату.**

Обязательства исполнены в полном объеме.

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **просрочка в исполнении обязательств отсутствует.**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: **в соответствии со ст. 78 Федерального закона «Об акционерных обществах» крупной сделкой не является сделка связанная с размещением посредством подписки (реализацией) обыкновенных акций общества. Сделка не является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность. Сделка по размещению акций путем закрытой подписки одобрена решением единственного акционера Эмитента (Решение № 2 от 22.09.2008.)**

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют.**

дата совершения сделки: **16.10.2009**

предмет и иные существенные условия сделки: **Размещение денежных средств на депозитном счете**

Стороны сделки: **Открытое акционерное общество «Акционерный Банк «РОССИЯ» (БАНК)**

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания» (ВКЛАДЧИК)

ВКЛАДЧИК передает, а БАНК принимает свободные от обязательств денежные средства в сумме 12 000 000,00 (Двенадцать миллионов) рублей 00 копеек на срок до 16 октября 2010г. (включительно), именуемые в дальнейшем «Депозит», и обязуется возвратить Депозит и начисленные проценты на условиях и в порядке, определенных Договором.

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:

сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **12 000 000,00 (Двенадцать миллионов) рублей, что составляет 874.64% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.06.2009 года.**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **16.10.2010г., Обязательства исполнены в полном объеме**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **просрочка в исполнении обязательств отсутствует**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: *сделка является крупной, одобрена решением внеочередного общего собрания акционеров Эмитента 06.11.2009, протокол №1 от 06.11.2009 года*

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

дата совершения сделки: *17.11.2009*

предмет и иные существенные условия сделки: *Договор купли-продажи ценной бумаги (векселя)*

Продавец обязуется передать ценную бумагу в момент подписания Договора. Покупатель обязуется принять и оплатить ценную бумагу в течение 5 (Пяти) рабочих дней с момента подписания Акта приема-передачи ценных бумаг.

Стороны сделки: *ЗАО «Резервная трастовая компания» (Продавец), ЗАО «Лидер» (Покупатель). Предмет: 1 (Один) вексель, номинальной стоимостью 108 523 287,67 (Сто восемь миллионов пятьсот двадцать три тысячи двести восемьдесят семь) рублей 67 копеек;*

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:

сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения
цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: *100 000 000 (Сто миллионов) рублей, что составляет 608,2% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009 года.*

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *Продавец обязуется передать ценную бумагу в момент подписания Договора. Покупатель обязуется принять и оплатить ценную бумагу в течение 5 (Пяти) рабочих дней с момента подписания Акта приема-передачи ценных бумаг. Дата погашения векселей не позднее 01.08.2010 г. Пролонгация до 28.12.2010г., обязательства исполнены в полном объеме.*

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: *просрочка в исполнении обязательств отсутствует*

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: *сделка является крупной, одобрена решением внеочередного общего собрания акционеров Эмитента 18.12.2009, протокол б/н от 30.12.2009 года*

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

дата совершения сделки: *18.11.2009*

предмет и иные существенные условия сделки: *Договор займа*

Займодавец передает Заемщику в собственность денежные средства в размере 100 000 000 (Сто миллионов) рублей 00 копеек, а Заемщик обязуется своевременно возвратить полученную Сумму займа и уплатить проценты на нее на условиях и в порядке, установленных Договором.

Сумма займа передается Займодавцем Заемщику в течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты подписания сторонами Договора при выполнении Заемщиком условий:

1) обязательства Заемщика по настоящему Договору обеспечиваются залогом имущества: произведение живописи (картина) (Наименование: «Коронование Роксаны Александром Македонским», Автор: Рубенс Питер Пауль, год создания: конец 1610-х гг., размер 215x168,5), оценочная стоимость Предмета залога составляет 312 400 000 (Триста двенадцать миллионов четыреста тысяч) рублей 00 копеек.

2) Договор залога имущества должен быть заключен между Займодавцем (Залогодержатель) и Заемщиком (Залогодатель), а заложенное имущество предоставлено в залог в срок не позднее 3 (Трех) календарных дней с даты подписания Договора Займа.

Заемщик обязан вернуть Сумму займа и начисленные на нее проценты в порядке, установленном Графиком погашения задолженности (Приложение №1 к договору).

Стороны сделки: ЗАО «Резервная трастовая компания» (Займодавец), ИП Ефимов В.Ю. (Заемщик)

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:

сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 100 000 000 (Сто миллионов) рублей, что составляет 608,2%. от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009 года.

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: Сумма займа передается Займодавцем Заемщику в течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты подписания сторонами Договора при выполнении Заемщиком вышеуказанных условий. Заемщик обязан вернуть Сумму займа и начисленные на нее проценты в порядке, установленном Графиком погашения задолженности (Приложение №1 к договору). Обязательства исполнены в полном объеме.

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: просрочка в исполнении обязательств отсутствует

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: сделка является крупной, одобрена решением внеочередного общего собрания акционеров Эмитента 18.12.2009, протокол б/н от 30.12.2009 года

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют

дата совершения сделки: 30.12.2009

предмет и иные существенные условия сделки: Заключение договора банковского вклада (депозита). Размещение денежных средств на депозитном счете

Стороны сделки: Открытое акционерное общество «Акционерный Банк «РОССИЯ» (БАНК)

ЗАО «Резервная трастовая компания» (ВКЛАДЧИК)

ВКЛАДЧИК передает, а БАНК принимает свободные от обязательств денежные средства в сумме 2 900 000 (Два миллиона девятьсот тысяч) рублей 00 копеек на срок до 30 апреля 2010г. (включительно), именуемые в дальнейшем «Депозит», и обязуется возвратить Депозит и начисленные проценты на условиях и в порядке, определенных Договором.

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 2 900 000 (Два миллиона девятьсот тысяч) рублей, что составляет 17,6%. от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009 года.

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: ВКЛАДЧИК передает, а БАНК принимает свободные от обязательств денежные средства в сумме 2 900 000 (Два миллиона девятьсот тысяч) рублей 00 копеек на срок до 30 апреля 2010г. (включительно), именуемые в дальнейшем «Депозит», и обязуется возвратить Депозит и начисленные проценты на условиях и в порядке, определенных Договором.

Обязательства исполнены в полном объеме.

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **просрочка в исполнении обязательств отсутствует**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: **сделка не является крупной, не требует одобрения.**

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

2010 год

дата совершения сделки: **22.01.2010**

предмет и иные существенные условия сделки: **Договор купли-продажи ценных бумаг Продавец обязуется передать, а Покупатель принять и оплатить ценные бумаги: 2(два) простых векселя выданных ЗАО «РТК» общей номинальной стоимостью 219 193 424.66 (Двести девятнадцать миллионов сто девяносто три тысячи четыреста двадцать четыре) рубля 66 копеек.**

Стороны сделки: **ЗАО «РТК» (Продавец), ЗАО «Лидер» (Покупатель).**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:

сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **200 000 000 (Двести миллионов) рублей, что составляет 1216,47% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009 года.**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **Продавец обязуется передать ценную бумагу в момент подписания Договора. Покупатель обязуется принять и оплатить ценную бумагу в согласованные сторонами сроки – 31.07.2010, пролонгация до 28.12.2010г., обязательства исполнены в полном объеме.**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **просрочка в исполнении обязательств отсутствует**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: **сделка является крупной, одобрена решением внеочередного общего собрания акционеров Эмитента 18.12.2009, протокол б/н от 30.12.2009 года**

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

дата совершения сделки: **12.03.2010**

предмет и иные существенные условия сделки: **договор купли-продажи ценной бумаги (векселя). Продавец обязуется передать в собственность Покупателя простой вексель, а Покупатель обязуется принять указанный вексель и оплатить его цену на условиях договора. Продавец обязуется в течении одного дня с даты перечисления денежных средств передать Покупателю вексель на основании акта приема-передачи.**

Покупатель обязуется не позднее 02 апреля 2010 г. перечислить на счет Продавца 30 022 490.41 000,00 коп. в оплату векселя.

Стороны сделки: **Акционерный Банк «Банк Развития Предпринимательства» ОАО (продавец), ЗАО «РТК» (покупатель).**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения**

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **30 022 490,41 рублей, что составляет 182,61 % от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009 года.**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **Покупатель обязуется не позднее 12 марта 2010 г. оплатить вексель. Продавец обязуется в течение одного дня с даты перечисления денежных средств, передать Покупателю вексель. Обязательства исполнены в полном объеме.**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **просрочка в исполнении обязательств отсутствует**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: **сделка является крупной, одобрена решением внеочередного общего собрания акционеров Эмитента 10.03.2010г, протокол №3 от 12.03.2010 года**

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

дата совершения сделки: **19.03.2010**

предмет и иные существенные условия сделки: **договор купли-продажи ценной бумаги (векселя). Продавец обязуется передать в собственность Покупателя простой вексель а Покупатель обязуется принять указанный вексель и оплатить его цену на условиях договора. Продавец обязуется в течении одного дня с даты перечисления денежных средств передать Покупателю вексель на основании акта приема-передачи.**

Покупатель обязуется не позднее 02 апреля 2010 г. перечислить на счет Продавца 100 072 000 руб. в оплату векселя.

Стороны сделки: **Акционерный Банк «Банк Развития Предпринимательства» ОАО (продавец), ЗАО «РТК» (покупатель).**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:

сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения.

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **100 072 000,00 руб. что составляет 608,67 % от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009 года.**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **Покупатель обязуется не позднее 02 апреля 2010 г. перечислить на счет Продавца 100 072 000,00 коп. в оплату векселя. Обязательства исполнены в полном объеме.**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **просрочка в исполнении обязательств отсутствует**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: **сделка является крупной, одобрена решением внеочередного общего собрания акционеров Эмитента 10.03.2010г, протокол №3 от 12.03.2010 года.**

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют.**

дата совершения сделки: **02.04.2010**

предмет и иные существенные условия сделки: **договор купли-продажи ценной бумаги (векселя). Продавец обязуется передать в собственность Покупателя простой вексель а Покупатель обязуется принять указанный вексель и оплатить его цену на условиях договора.**

Продавец обязуется в течении одного дня с даты перечисления денежных средств передать Покупателю вексель на основании акта приема-передачи.

Покупатель обязуется не позднее 02 апреля 2010 г. перечислить на счет Продавца 70 050 000,00 (Семьдесят миллионов пятьдесят тысяч) рублей 00 коп. в оплату векселя.

Стороны сделки: *Акционерный Банк «Банк Развития Предпринимательства» ОАО (продавец), ЗАО «РТК» (покупатель)*

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:

сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: *70 050 000,00 рублей, что составляет 56,2% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 31.12.2009 года.*

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *Продавец обязуется в течении одного дня с даты перечисления денежных средств передать Покупателю вексель на основании акта приема-передачи.*

Покупатель обязуется не позднее 02 апреля 2010 г. перечислить на счет Продавца 70 050 000,00 (Семьдесят миллионов пятьдесят тысяч) рублей 00 коп. в оплату векселя
Обязательства исполнены в полном объеме.

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: *просрочка в исполнении обязательств отсутствует.*

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: *сделка является крупной, одобрена решением единственного акционера 01.04.2010, Решение б/н.*

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют.*

2011 год

Дата совершения сделки: **27.12.2011**

Вид и предмет сделки: *купля-продажа ценных бумаг.*

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: *приобретение ЗАО "РТК" обыкновенных именных акций Открытого акционерного общества «Центр международной торговли» (регистрационный номер 1-01-01837-А от 21.11.2006г.) через брокера Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ» с вытекающими из данных действий правами и обязанностями для участвующих в сделке лиц.*

Срок исполнения обязательств по сделке: **28.12.2011**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: *Закрытое акционерное общество «Резервная трасовая компания» (через Брокера – Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ», действующего на основании возмездного договора).*

Размер сделки в денежном выражении, руб.: **140 786 272**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента, %: **853.61**

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, тыс.руб.: **16 493**

Сделка является крупной сделкой.

Сведения об одобрении сделки:

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: *Единственный акционер ЗАО "РТК"*

Дата принятия решение об одобрении сделки: **27.12.2011**

Дата составления протокола: **27.12.2011**

Номер протокола: **б/н**

Иные сведения о сделке отсутствуют.

Дата совершения сделки: **31.10.2011**

Вид и предмет сделки: **размещение ценных бумаг**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: **сделка (группа взаимосвязанных сделок) по продаже документарных процентных неконвертируемых облигаций ЗАО "РТК" на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01, размещаемых посредством открытой подписки (государственный регистрационный номер выпуска 4-01-55811-Н от 27.09.2011 г.) при размещении в ЗАО "ФБ ММВБ" по цене 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая. При приобретении Облигаций их владельцы приобретают права, установленные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.**

Срок исполнения обязательств по сделке: **31.10.2011**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **1. Эмитент – Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания» (через Андеррайтера – Закрытое акционерное общество «АЛОР ИНВЕСТ», действующего на основании возмездного договора); 2. Контрагенты – Участники торгов ЗАО «ФБ ММВБ».**

Размер сделки в денежном выражении, руб.: **300 000 000**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента, %: **1 818.95**

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, тыс.руб.: **16 493**

Сделка является крупной сделкой.

Сведения об одобрении сделки:

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **Единственный акционер ЗАО "РТК"**

Дата принятия решение об одобрении сделки: **22.08.2011**

Дата составления протокола: **22.08.2011**

Номер протокола: **б/н**

Иные сведения о сделке отсутствуют.

10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Объект присвоения кредитного рейтинга: **Эмитент**

Значение кредитного рейтинга на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **«BBB+» по национальной шкале**

История изменений значений кредитного рейтинга за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг: **Кредитный рейтинг присвоен 30.05.2012г. С даты присвоения кредитного рейтинга до даты утверждения проспекта ценных бумаг значение кредитного рейтинга не менялось.**

Полное фирменное наименование организации, присвоившей кредитный рейтинг: **Общество с ограниченной ответственностью «Национальное Рейтинговое Агентство»**

Сокращенное фирменное наименование организации, присвоившей кредитный рейтинг: **ООО "НРА"**

Место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг: **109147, Москва, ул. Воронцовская, д. 35-А, стр. 1**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: **<http://www.ranational.ru/ratings/holding-financial-companies/holding-financial-comp-individual/hold-fin-comp-individual-metod/>**

Иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют.*

10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

категория акций: *обыкновенные именные*

номинальная стоимость каждой акции: *1000 (Одна тысяча) рублей*

количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые размещены и не являются погашенными): *15 050 (Пятнадцать тысяч пятьдесят) штук*

количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): *0 штук*

количество объявленных акций: *10 000 000 (Десять миллионов) штук*

количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: *0 штук*

количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: *0 штук*

государственный регистрационный номер выпуска акций эмитента и дата его государственной регистрации:

государственный регистрационный номер выпуска: *1-02-55811-Н*

Дата государственной регистрации выпуска: *30.04.2010 г.*

Регистрирующий орган: *РО ФСФР России в ЦФО*

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: *17.06.2010 г.*

Регистрирующий орган: *РО ФСФР России в ЦФО*

дополнительных выпусков акций эмитента, в отношении которых регистрирующим органом не принято решение об аннулировании их индивидуального номера (кода), *нет.*

права, предоставляемые акциями их владельцам:

В соответствии с п. 5.1 Устава Эмитента каждая обыкновенная акция предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав:

- право на участие (лично или через представителя) в Общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции;

- право на получение дивидендов;

- право на получение части имущества Общества в случае его ликвидации;

- право на получение информации о деятельности Общества, право знакомиться с бухгалтерскими и иными документами в установленном настоящим Уставом порядке;

- право отчуждать принадлежащие ему акции без согласия других акционеров и Общества;

- право требовать выкупа Обществом всех или части принадлежащих ему акций в случаях, предусмотренных настоящим Уставом, Федеральным законом "Об акционерных обществах" и в других предусмотренных законодательством случаях;

- право требовать и получать копии (выписки) протоколов и решений Общего собрания, а также копии решений других органов управления Общества.

Акционеры Общества имеют также иные права, предоставленные акционерам настоящим Уставом и действующим законодательством.

В соответствии с п. 5.2 Устава Эмитента акция не предоставляет права голоса до момента ее полной оплаты, за исключением случаев, предусмотренных п. 6.4 Устава Эмитента.

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

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

10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Такие ценные бумаги отсутствуют.

10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Информация об общем количестве и объеме по номинальной стоимости (при наличии номинальной стоимости для данного вида ценных бумаг) всех ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, за исключением акций, в отношении которых осуществлена государственная регистрация их выпуска (выпусков) (осуществлено присвоение идентификационного номера в случае если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" выпуск (выпуски) ценных бумаг не подлежал государственной регистрации) и которые не являются погашенными (могут быть размещены, размещаются, размещены и/или находятся в обращении).

Общее количество всех ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, за исключением акций, в отношении которых осуществлена государственная регистрация их выпуска (выпусков) (осуществлено присвоение идентификационного номера в случае если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" выпуск (выпуски) ценных бумаг не подлежал государственной регистрации) и которые не являются погашенными (могут быть размещены, размещаются, размещены и/или находятся в обращении), шт.	25 300 000
Общий объем по номинальной стоимости (при наличии номинальной стоимости для данного вида ценных бумаг) всех ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, за исключением акций, в отношении которых осуществлена государственная регистрация их выпуска (выпусков) (осуществлено присвоение идентификационного номера в случае если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" выпуск (выпуски) ценных бумаг не подлежал государственной регистрации) и которые не являются погашенными (могут быть размещены, размещаются, размещены и/или находятся в обращении), руб.	25 300 000 000

По каждому выпуску ценных бумаг, в отношении которого осуществлена его государственная регистрация (осуществлено присвоение ему идентификационного номера в случае если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации) и ценные бумаги которого не являются погашенными (могут быть размещены, размещаются, размещены и/или находятся в обращении) в табличной форме указываются следующие сведения:

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 300 000 (Трехсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента, размещенные по открытой подписке
--	--

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	4-01-55811-Н 27.09.2011
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер в случае если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	РО ФСФР России в ЦФО
Количество ценных бумаг выпуска	300 000 шт.
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	300 000 000 рублей
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	Находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	Дата предоставления уведомления об итогах выпуска - 16.11.2011
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	1 (один) купонный период
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	28.10.2013
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	http://trustrezerv.ru/

По отношению к ценным бумагам выпуска не осуществлялась государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг.

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего (предоставляющего) обеспечение, либо указание на то, что таким лицом является эмитент	Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «ИнтерСофт» Место нахождения: 115 230, город Москва, Электролитный проезд, дом 3Г, строение 2 ИНН: 7726586540 ОГРН: 1087746092774
Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия)	поручительство
Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения	Предельный размер ответственности Поручителя составляет сумму в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 300 000 000 (Трехсот миллионов) рублей и купонного дохода по всем Облигациям выпуска.
Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением	Поручитель обязуется перед владельцами Облигаций отвечать солидарно с Эмитентом за исполнение Эмитентом его обязательств, возникающих перед владельцами Облигаций по выплате купонного дохода по окончании купонного периода, номинальной стоимости Облигации при погашении, в том числе досрочном погашении по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента, а также выплате накопленного купонного дохода при досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента. Поручитель и Эмитент отвечают перед владельцами Облигаций солидарно. При этом предельный размер ответственности Поручителя составляет сумму в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 300 000 000 (Трехсот миллионов) рублей и купонного дохода по всем Облигациям выпуска.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям (при ее наличии)	www.stockterminal.ru
Иные сведения о предоставленном (предоставляемом) обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Ценные бумаги выпуска не являются конвертируемыми ценными бумагами.

Ценные бумаги выпуска не являются опционами эмитента.

Ценные бумаги выпуска не являются российскими депозитарными расписками.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных	Облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с
--	---

бумаг	обязательным централизованным хранением серии 02 в количестве 20 000 000 (Двадцать миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460-й (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	4-02-55811-Н 28.12.2011
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер в случае если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ФСФР России
Количество ценных бумаг выпуска	20 000 000 шт.
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	20 000 000 000 рублей
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	Размещение не началось. Дата начала размещения, определенная Эмитентом, - 26.07.2012г.
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	-
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	3 (три) купонных периода
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	08.07.2027
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	http://trustrezerv.ru/

По отношению к ценным бумагам выпуска не осуществлялась государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг.

Ценные бумаги выпуска не являются облигациями с обеспечением.

Ценные бумаги выпуска не являются конвертируемыми ценными бумагами.

Ценные бумаги выпуска не являются опционами эмитента.

Ценные бумаги выпуска не являются российскими депозитарными расписками.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 03 в количестве 5 000 000 (Пять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460-й (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента, размещенные по открытой подписке
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	4-03-55811-Н 28.12.2011
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер в случае если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ФСФР России
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000 шт.
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	5 000 000 000 рублей
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	Находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	27.03.2012г.
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для	13 (тринадцать) купонных периодов

облигаций)	
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	04.01.2027
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	http://trustrezerv.ru/

По отношению к ценным бумагам выпуска не осуществлялась государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг.

Ценные бумаги выпуска не являются облигациями с обеспечением.

Ценные бумаги выпуска не являются конвертируемыми ценными бумагами.

Ценные бумаги выпуска не являются опционами эмитента.

Ценные бумаги выпуска не являются российскими депозитарными расписками.

Эмитент не имеет обязательств по ценным бумагам выпуска, срок исполнения которых наступил, обязательства по которым не исполнены или исполнены ненадлежащим образом, в том числе по вине эмитента (просрочка должника) или вине владельца ценных бумаг (просрочка кредитора).

10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации -наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент	Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «ИнтерСофт» Место нахождения: 115 230, город Москва, Электролитный проезд, дом 3Г, строение 2 ИНН: 7726586540 ОГРН: 1087746092774
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	4-01-55811-Н 27.09.2011
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	поручительство
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента	Предельный размер ответственности Поручителя составляет сумму в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 300 000 000 (Трехсот миллионов) рублей и купонного дохода по всем Облигациям выпуска.

Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	Поручитель обязуется перед владельцами Облигаций отвечать солидарно с Эмитентом за исполнение Эмитентом его обязательств, возникающих перед владельцами Облигаций по выплате купонного дохода по окончании купонного периода, номинальной стоимости Облигации при погашении, в том числе досрочном погашении по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента, а также выплате накопленного купонного дохода при досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента. Поручитель и Эмитент отвечают перед владельцами Облигаций солидарно. При этом предельный размер ответственности Поручителя составляет сумму в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 300 000 000 (Трехсот миллионов) рублей и купонного дохода по всем Облигациям выпуска.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	www.stockterminal.ru
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Открытое акционерное общество «ИнтерСофт» раскрывает информацию в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах

10.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет размещенных облигаций с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены, информация не приводится.

10.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Эмитент ведет реестр владельцев именных ценных бумаг самостоятельно.

иные сведения о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

В соответствии с п.5.13 Устава Эмитента Общество обеспечивает ведение и хранение реестра акционеров Общества в соответствии с правовыми актами Российской Федерации с момента государственной регистрации Общества.

В соответствии с п.5.14 Устава Эмитента в реестре акционеров указываются сведения о каждом зарегистрированном лице (акционере или номинальном держателе), количестве и категориях акций, записанных на имя каждого зарегистрированного лица, и иные предусмотренные правовыми актами РФ сведения.

В соответствии с п.5.15 Устава Эмитента держателем реестра акционеров Общества является Общество. Общество вправе поручить ведение реестра акционеров регистратору.

В соответствии с п.5.16 Устава Эмитента Общество, поручившее ведение и хранение реестра акционеров Общества регистратору, не освобождается от ответственности за его ведение и хранение.

В соответствии с п.5.17 Устава Эмитента лицо, зарегистрированное в реестре акционеров Общества, обязано своевременно информировать держателя реестра акционеров Общества об изменении своих данных. В случае непредставления им информации об изменении своих данных Общество и регистратор не несут ответственности за причиненные в связи с этим убытки.

В соответствии с п.5.18 Устава Эмитента внесение записей в реестр акционеров и отказ от внесения записей осуществляются по основаниям и в порядке, установленным законом. Отказ от внесения записи в реестр акционеров может быть обжалован в суд.

В соответствии с п.5.19 Устава Эмитента держатель реестра акционеров Общества по требованию акционера или номинального держателя акций обязан подтвердить его права на акции путем выдачи выписки из реестра акционеров Общества.

В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

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

Сокращенное фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

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

Почтовый адрес: *105066, Москва, ул. Спартаковская, д.12*

Телефон: *(495) 956-27-89, (495) 956-27-90*

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: *177-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Лицензирующий орган: *ФСФР России*

10.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

- 1. Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.1, № 146-ФЗ от 31.07.1998г. с последующими изменениями и дополнениями*
- 2. Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.2, № 117-ФЗ от 05.08.2000г. с последующими изменениями и дополнениями*
- 3. Закон РСФСР от 26 июня 1991 г. “Об инвестиционной деятельности в РСФСР” с последующими изменениями и дополнениями, в части, не противоречащей Федеральному закону от 25 февраля 1999 года № 39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений»;*
- 4. Федеральный закон от 9 июля 1999 г. N 160-ФЗ “Об иностранных инвестициях в Российской Федерации” с последующими изменениями и дополнениями;*
- 5. Федеральный закон от 22 апреля 1996 г. N 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг” с последующими изменениями и дополнениями*
- 6. Федеральный закон от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ “О валютном регулировании и валютном контроле” с последующими изменениями и дополнениями;*
- 7. Федеральный закон от 10 июля 2002 года №86-ФЗ «О центральном Банке Российской Федерации (Банке России)» с последующими изменениями и дополнениями*
- 8. Федеральный закон от 07 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» с последующими изменениями и дополнениями;*

9. *Федеральный закон от 25 февраля 1999 года №39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений» с последующими изменениями и дополнениями;*
10. *Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения;*
11. *Иные законодательные акты Российской Федерации.*

10.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

Налогообложение доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам Эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее - НК), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

НАЛОГОВЫЕ СТАВКИ

Вид дохода	Юридические лица		Физические лица	
	резиденты	нерезиденты	резиденты	нерезиденты
Купонный доход	20% (из которых: фед. бюджет – 2%; бюджет субъекта – 18%)	20%	13%	30%
Доход от реализации ценных бумаг	20% (из которых: фед. бюджет – 2%; бюджет субъекта – 18%)	20%	13%	30%
Доход в виде дивидендов	9%*	15%	9%	15%

** либо 0 % - по доходам, полученным российскими организациями в виде дивидендов при условии, что на день принятия решения о выплате дивидендов получающая дивиденды организация в течение не менее 365 календарных дней непрерывно владеет на праве собственности не менее чем 50-процентным вкладом (долей) в уставном (складочном) капитале (фонде) выплачивающей дивиденды организации или депозитарными расписками, дающими право на получение дивидендов, в сумме, соответствующей не менее 50 процентам общей суммы выплачиваемых организацией дивидендов, и при условии, что стоимость приобретения и (или) получения в соответствии с законодательством Российской Федерации в собственность вклада (доли) в уставном (складочном) капитале (фонде) выплачивающей дивиденды организации или депозитарных расписок, дающих право на получение дивидендов, превышает 500 миллионов рублей.*

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на доходы физических лиц (НДФЛ).

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 постоянного представительства в РФ;

доходы от реализации в РФ акций или иных ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.

Налоговая база.

При определении налоговой базы учитываются все доходы налогоплательщика, полученные им как в денежной, так и в натуральной формах, или право на распоряжение которыми у него возникло, а также доходы в виде материальной выгоды.

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг. При получении налогоплательщиком дохода в виде материальной выгоды от приобретения ценных бумаг, налоговая база определяется как превышение рыночной стоимости ценных бумаг, финансовых инструментов срочных сделок над суммой фактических расходов налогоплательщика на их приобретение. Рыночная стоимость ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, определяется исходя из их рыночной цены с учетом предельной границы ее колебаний.

Рыночная стоимость ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, определяется исходя из расчетной цены ценных бумаг с учетом предельной границы ее колебаний.

Порядок определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также порядок определения предельной границы колебаний рыночной цены устанавливаются федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг по согласованию с Министерством финансов Российской Федерации.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг;

с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся, помимо прочих, ценные бумаги, допущенные к торгам российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, в том числе на фондовой бирже. Указанные ценные бумаги относятся к ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, если по ним рассчитывается рыночная котировка ценной бумаги. Под рыночной котировкой ценной бумаги понимается:

1) средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение одного торгового дня через российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, включая фондовую биржу, - для ценных бумаг, допущенных к торгам такого организатора торговли на рынке ценных бумаг, на фондовой бирже;

2) цена закрытия по ценной бумаге, рассчитываемая иностранной фондовой биржей по сделкам, совершенным в течение одного торгового дня через такую биржу, - для ценных бумаг, допущенных к торгам на иностранной фондовой бирже.

Ценные бумаги для целей налогообложения НДФЛ также признаются реализованными (приобретенными) в случае прекращения обязательств налогоплательщика передать (принять) соответствующие ценные бумаги зачетом встречных однородных требований, в том числе при осуществлении клиринга в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Однородными признаются требования по передаче имеющих одинаковый объем прав ценных бумаг одного эмитента, одного вида, одной категории (типа).

При этом зачет встречных однородных требований должен в соответствии с законодательством Российской Федерации подтверждаться документами о прекращении обязательств по передаче (принятию) ценных бумаг, в том числе отчетами клиринговой организации, лиц, осуществляющих брокерскую деятельность, или управляющих, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации оказывают налогоплательщику клиринговые, брокерские услуги или осуществляют доверительное управление в интересах налогоплательщика.

Доходами по операциям с ценными бумагами признаются доходы от купли-продажи (погашения) ценных бумаг, полученные в налоговом периоде.

Доходы в виде процента (купона, дисконта), полученные в налоговом периоде по ценным бумагам, включаются в доходы по операциям с ценными бумагами, если иное не предусмотрено ст. 214.1 НК РФ.

Доходы по операциям с ценными бумагами, обращающимися и не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляемым доверительным управляющим (за исключением управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд) в пользу выгодоприобретателя -

физического лица, включаются в доходы выгодоприобретателя по соответствующим операциям с ценными бумагами.

Расходами по операциям с ценными бумагами признаются документально подтвержденные и фактически осуществленные налогоплательщиком расходы, связанные с приобретением, реализацией, хранением и погашением ценных бумаг. К указанным расходам относятся:

суммы, уплачиваемые эмитенту ценных бумаг в оплату размещаемых ценных бумаг, а также суммы, уплачиваемые в соответствии с договором купли-продажи ценных бумаг, в том числе суммы купона;

оплата услуг, оказываемых профессиональными участниками рынка ценных бумаг, а также биржевыми посредниками и клиринговыми центрами;

биржевой сбор (комиссия);

оплата услуг лиц, осуществляющих ведение реестра;

налог, уплаченный налогоплательщиком при получении им ценных бумаг в порядке наследования;

налог, уплаченный налогоплательщиком при получении им в порядке дарения акций, паев в соответствии с п. 18.1 ст. 217 НК РФ;

суммы процентов, уплаченные налогоплательщиком по кредитам и займам, полученным для совершения сделок с ценными бумагами (включая проценты по кредитам и займам для совершения маржинальных сделок), в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей на дату выплаты процентов ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, увеличенной в 1,1 раза, - для кредитов и займов, выраженных в рублях, и исходя из 9 процентов - для кредитов и займов, выраженных в иностранной валюте;

другие расходы, непосредственно связанные с операциями с ценными бумагами.

Финансовый результат по операциям с ценными бумагами определяется как доходы от операций за вычетом соответствующих расходов, указанных выше.

При этом расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на уменьшение дохода по операциям с ценными бумагами, обращающимися или не обращающимися на организованном рынке, либо на уменьшение соответствующего вида дохода, распределяются пропорционально доле каждого вида дохода.

Финансовый результат определяется по каждой операции и по каждой совокупности операций с ценными бумагами. Финансовый результат определяется по окончании налогового периода, если иное не установлено статьей 214.1 НК РФ.

Отрицательный финансовый результат, полученный в налоговом периоде по отдельным операциям с ценными бумагами, уменьшает финансовый результат, полученный в налоговом периоде по совокупности соответствующих операций. При этом по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, сумма отрицательного финансового результата, уменьшающая финансовый результат по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке, определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.

Отрицательный финансовый результат, полученный в налоговом периоде по отдельным операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения относились к ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, может уменьшать финансовый результат, полученный в налоговом периоде по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Отрицательный финансовый результат по каждой совокупности операций с ценными бумагами, признается убытком. Учет убытков по операциям с ценными бумагами осуществляется в порядке, установленном ст.ст. 214.1 и 220.1 НК РФ.

При реализации ценных бумаг расходы в виде стоимости приобретения ценных бумаг признаются по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

В случае, если организацией-эмитентом был осуществлен обмен (конвертация) акций, при реализации акций, полученных налогоплательщиком в результате обмена (конвертации), в качестве документально подтвержденных расходов налогоплательщика признаются расходы по приобретению акций, которыми владел налогоплательщик до их обмена (конвертации).

При реализации акций (долей, паев), полученных налогоплательщиком при реорганизации организаций, расходами на их приобретение признается стоимость, определяемая в соответствии с пунктами 4 - 6 статьи 277 НК РФ, при условии документального подтверждения налогоплательщиком расходов на приобретение акций (долей, паев) реорганизуемых организаций.

Если налогоплательщиком были приобретены в собственность (в том числе получены на безвозмездной основе или с частичной оплатой, а также в порядке дарения или наследования) ценные бумаги, при налогообложении доходов по операциям купли-продажи (погашения) ценных бумаг в качестве документально подтвержденных расходов на приобретение (получение) этих ценных бумаг учитываются суммы, с которых был исчислен и уплачен налог при приобретении (получении) данных ценных бумаг, и сумма налога, уплаченного налогоплательщиком.

Если при получении налогоплательщиком ценных бумаг в порядке дарения или наследования налог в соответствии с пунктами 18 и 18.1 статьи 217 НК РФ не взимается, при налогообложении доходов по операциям купли-продажи (погашения) ценных бумаг, полученных налогоплательщиком в порядке дарения или наследования, учитываются также документально подтвержденные расходы дарителя (наследодателя) на приобретение этих ценных бумаг.

Суммы, уплаченные налогоплательщиком за приобретение ценных бумаг, в отношении которых предусмотрено частичное погашение номинальной стоимости ценной бумаги в период ее обращения, признаются расходами при таком частичном погашении пропорционально доле доходов, полученных от частичного погашения, в общей сумме, подлежащей погашению. _ Налоговой базой по операциям с ценными бумагами признается положительный финансовый результат по совокупности соответствующих операций, исчисленный за налоговый период. Налоговая база по каждой совокупности операций (операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке, и операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке), определяется отдельно.

Налогоплательщики, получившие убытки в предыдущих налоговых периодах по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, вправе уменьшить налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, в текущем налоговом периоде на всю сумму полученного ими убытка или на часть этой суммы (перенести убыток на будущие периоды).

При этом определение налоговой базы текущего налогового периода производится с учетом особенностей, предусмотренных ст.с. 214.1 и 220.1 НК РФ.

Суммы убытка, полученные по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, перенесенные на будущие периоды, уменьшают налоговую базу соответствующих налоговых периодов по таким операциям.

Не допускается перенос на будущие периоды убытков, полученных по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Налогоплательщик вправе осуществлять перенос убытка на будущие периоды в течение 10 лет, следующих за тем налоговым периодом, в котором получен этот убыток.

Налогоплательщик вправе перенести на текущий налоговый период сумму полученных в предыдущих налоговых периодах убытков. При этом убыток, не перенесенный на ближайший следующий год, может быть перенесен полностью или частично на следующий год из последующих девяти лет.

Если налогоплательщик понес убытки более чем в одном налоговом периоде, перенос таких убытков на будущие периоды производится в той очередности, в которой они понесены. Налогоплательщик обязан хранить документы, подтверждающие объем понесенного убытка, в течение всего срока, когда он уменьшает налоговую базу текущего налогового периода на суммы ранее полученных убытков.

Учет убытков в соответствии со статьей 220.1 НК РФ осуществляется налогоплательщиком при представлении налоговой декларации в налоговый орган по окончании налогового периода. Суммы, уплаченные по договору доверительного управления доверительному управляющему в виде вознаграждения и компенсации произведенных им

расходов по осуществленным операциям с ценными бумагами, учитываются как расходы, уменьшающие

доходы от соответствующих операций. При этом, если учредитель доверительного управления не является выгодоприобретателем по договору доверительного управления, такие расходы принимаются при исчислении финансового результата только у выгодоприобретателя.

Если договор доверительного управления предусматривает несколько выгодоприобретателей, распределение между ними доходов по операциям с ценными бумагами, осуществляемых доверительным управляющим в пользу выгодоприобретателя, осуществляется исходя из условий договора доверительного управления.

В случае, если при осуществлении доверительного управления совершаются операции с ценными бумагами, обращающимися и (или) не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, а также если в процессе доверительного управления возникают иные виды доходов (в том числе доходы в виде дивидендов, процентов), налоговая база определяется отдельно по операциям с ценными бумагами, обращающимися или не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и по каждому виду дохода. При этом расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на уменьшение дохода по операциям с ценными бумагами, обращающимися или не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, или на уменьшение соответствующего вида дохода, распределяются пропорционально доле каждого вида дохода.

Отрицательный финансовый результат по отдельным операциям с ценными бумагами, осуществляемым доверительным управляющим в налоговом периоде, уменьшает финансовый результат по совокупности соответствующих операций. При этом финансовый результат определяется раздельно по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Доверительный управляющий признается налоговым агентом по отношению к лицу, в интересах которого осуществляется доверительное управление в соответствии с договором доверительного управления.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется по окончании налогового периода.

Налоговый агент (доверительный управляющий, брокер, лицо, осуществляющее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) определяет налоговую базу налогоплательщика по всем видам доходов от операций, осуществляемых налоговым агентом в пользу налогоплательщика. При этом доверительный управляющий, брокер, лицо, осуществляющее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору

в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ, признается налоговым агентом по суммам налога, недоудержанным эмитентом ценных бумаг, в том числе в случае совершения в пользу налогоплательщика операций, налоговая база по которым определяется в соответствии со статьями 214.3 и 214.4 НК РФ.

Исчисление, удержание и уплата суммы налога осуществляются налоговым агентом по окончании налогового периода, а также до истечения налогового периода или до истечения срока действия договора доверительного управления.

Под выплатой денежных средств понимаются выплата налоговым агентом наличных денежных средств налогоплательщику или третьему лицу по требованию налогоплательщика, а также перечисление денежных средств на банковский счет налогоплательщика или на счет третьего лица по требованию налогоплательщика.

Выплатой дохода в натуральной форме в целях настоящего пункта признается передача налоговым агентом налогоплательщику ценных бумаг со счета депо (лицевого счета) налогового агента или счета депо (лицевого счета) налогоплательщика, по которым налоговый агент наделен правом распоряжения. Выплатой дохода в натуральной форме не признается передача налоговым агентом ценных бумаг по требованию налогоплательщика, связанная с исполнением последним сделок с ценными бумагами, при условии, если денежные

средства по соответствующим сделкам в полном объеме поступили на счет (в том числе банковский счет) налогоплательщика, открытый у данного налогового агента.

При выплате налоговым агентом денежных средств (дохода в натуральной форме) до истечения налогового периода или до истечения срока действия договора доверительного управления налог исчисляется с налоговой базы, определяемой в соответствии со статьей 214.1 НК РФ.

Для определения налоговой базы налоговый агент производит расчет финансового результата для налогоплательщика, которому выплачиваются денежные средства или доход в натуральной форме, на дату выплаты дохода. При этом, если сумма выплачиваемых налогоплательщику денежных средств не превышает рассчитанную для него сумму в размере финансового результата по операциям, по которым доверительный управляющий (брокер, лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) выступает налоговым агентом, налог уплачивается с суммы выплаты.

При выплате дохода в натуральной форме сумма выплаты определяется в сумме фактически произведенных и документально подтвержденных расходов на приобретение передаваемых налогоплательщику ценных бумаг.

Если сумма выплачиваемых налогоплательщику денежных средств превышает рассчитанную для него сумму финансового результата по операциям, по которым доверительный управляющий (брокер, лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) выступает налоговым агентом, налог уплачивается со всей суммы, соответствующей рассчитанной для данного налогоплательщика сумме финансового результата по операциям, по которым доверительный управляющий (брокер, лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) выступает налоговым агентом.

При выплате налогоплательщику налоговым агентом денежных средств (дохода в натуральной форме) более одного раза в течение налогового периода исчисление суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

При наличии у налогоплательщика разных видов доходов (в том числе доходов, облагаемых налогом по разным ставкам) по операциям, осуществляемым налоговым агентом в пользу налогоплательщика, очередность их выплаты налогоплательщику в случае выплаты денежных средств (дохода в натуральной форме) до истечения налогового периода (до истечения срока действия договора доверительного управления) устанавливается по соглашению налогоплательщика и налогового агента.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога (полностью или частично) налоговый агент (брокер, доверительный управляющий, лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) 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.

Налоговые агенты исчисляют, удерживают и перечисляют удержанный у налогоплательщика налог не позднее одного месяца с даты окончания налогового периода или с даты выплаты денежных средств (передачи ценных бумаг).

Вычет в размере фактически произведенных и документально подтвержденных расходов предоставляется налогоплательщику при исчислении и уплате налога у налогового агента (брокера, доверительного управляющего, управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, или у иного лица, совершающего операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору или по иному подобному договору в пользу налогоплательщика) либо по окончании налогового периода при представлении налоговой декларации в налоговый орган.

Особенности определения налоговой базы по операциям РЕПО с ценными бумагами и по

операциям займа ценными бумагами устанавливаются статьями 214.3 и 214.4 НК РФ соответственно.

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на прибыль.

К доходам относятся:

выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);

внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам и/или от долевого участия в других организациях.

Налоговая база.

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения) определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной покупателем налогоплательщику, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченной налогоплательщику Эмитентом. При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, размера скидок с расчетной стоимости инвестиционных паев, суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы накопленного процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Ценные бумаги также признаются реализованными (приобретенными) в случае прекращения обязательств налогоплательщика передать (принять) соответствующие ценные бумаги зачетом встречных однородных требований, в том числе в случае прекращения таких обязательств при осуществлении клиринга в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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 в течение последних трех месяцев, предшествующих дате совершения налогоплательщиком сделки с этими ценными бумагами, рассчитывалась рыночная котировка, если это предусмотрено применимым законодательством.*

Под применимым законодательством понимается законодательство государства, на территории которого осуществляется обращение ценных бумаг (заключение налогоплательщиком гражданско-правовых сделок, влекущих переход права собственности на ценные бумаги). В случаях невозможности однозначно определить, на территории какого государства заключались сделки с ценными бумагами вне организованного рынка ценных бумаг, включая сделки, заключаемые посредством электронных торговых систем, налогоплательщик вправе самостоятельно в соответствии с принятой им для целей налогообложения учетной политикой выбирать такое государство в зависимости от места нахождения продавца либо покупателя ценных бумаг.

Под рыночной котировкой ценной бумаги для целей налогообложения понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение торгового дня через российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, включая фондовую биржу, - для ценных бумаг, допущенных к торгам такого организатора торговли на рынке ценных бумаг, такой фондовой биржи, или цена закрытия по ценной бумаге, рассчитываемая иностранной фондовой биржей по сделкам, совершенным в течение торгового дня через такую биржу, - для ценных бумаг, допущенных к торгам такой фондовой биржи. Если по

одной и той же ценной бумаге сделки совершались через двух и более организаторов торговли, то налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае, если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, то в целях настоящей главы за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли. Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально количеству календарных дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги). 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 совершения сделки через организатора торговли под датой совершения сделки следует понимать дату проведения торгов, на которых соответствующая сделка с ценной бумагой была заключена. В случае реализации ценной бумаги вне организованного рынка ценных бумаг датой совершения сделки считается дата определения всех существенных условий передачи ценной бумаги, то есть дата подписания договора. Если по одной и той же ценной бумаге сделки на указанную дату совершались через двух и более организаторов торговли на рынке ценных бумаг, то налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать организатора торговли, значения интервала цен которого будут использованы налогоплательщиком для целей налогообложения.

При отсутствии информации об интервале цен у организаторов торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки налогоплательщик принимает интервал цен при реализации этих ценных бумаг по данным организаторов торговли на рынке ценных бумаг 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 трех месяцев.

При соблюдении налогоплательщиком порядка, изложенного выше, фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, находящаяся в соответствующем интервале цен, принимается для целей налогообложения в качестве рыночной цены. В случае реализации (приобретения) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной (выше максимальной) цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная (максимальная) цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

По ценным бумагам, не обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, фактическая цена сделки принимается для целей налогообложения, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами, определенными исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен. Предельное отклонение цен ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, устанавливается в размере 20 процентов в сторону повышения или понижения от расчетной цены ценной бумаги. В случае реализации (приобретения) ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной (выше максимальной) цены, определенной исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен, при определении финансового результата для целей налогообложения принимается минимальная (максимальная) цена, определенная исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен.

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 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, определенной исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен, при определении финансового результата для целей налогообложения принимается минимальная (максимальная) цена, определенная исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен. 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 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.

10.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

Информация, предусмотренная настоящим пунктом, указывается отдельно в отношении объявленных и выплаченных дивидендов по акциям эмитента и в отношении начисленных и выплаченных доходов по облигациям эмитента.

10.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, по каждой категории (типу) акций эмитента сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах по акциям эмитента: *решение о выплате (объявлении) дивидендов эмитентом не принималось.*

10.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Информация по каждому выпуску облигаций, по которым за 5 последних завершенных финансовых лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершенный финансовый год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, выплачивался доход: *за указанный период доходы по облигациям эмитента не выплачивались.*

10.9. Иные сведения

а) Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии со статьей 5 Федерального закона "О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг" от 05.03.99г. № 46-ФЗ совершение владельцем ценных бумаг любых сделок с принадлежащими ему ценными бумагами до их полной оплаты и регистрации отчета об итогах их выпуска запрещается.

Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций.

б) Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций.

В любой день между датой начала размещения и датой погашения Облигаций накопленный купонный доход по Облигациям рассчитывается по формуле:

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

НКД - накопленный купонный доход (руб.);

j - порядковый номер текущего купонного периода, j = 1-13;

Nom - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

C(j) - размер процентной ставки j-того купона в процентах годовых;

T - текущая дата внутри j-того купонного периода;

T(j) - дата начала купонного периода j-того купона (для случая первого купонного периода T(j) – это дата начала размещения Облигаций);

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

Приложение № 1. Образец Сертификата Облигаций серии 04

ОБРАЗЕЦ

Лицевая сторона

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»

Место нахождения: 109240, г. Москва, ул. Николоямская, д.13, стр 17.

Почтовый адрес: 109240, г. Москва, ул. Николоямская, д.13, стр 17.

СЕРТИФИКАТ

документарных процентных неконвертируемых облигаций на предъявителя серии 04 с
обязательным централизованным хранением

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Облигации размещаются путем открытой подписки среди неограниченного круга лиц

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания» (далее – Эмитент) обязуется обеспечить права владельцев облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Настоящий сертификат удостоверяет права на 10 000 000 (Десять миллионов) облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 10 000 000 000 (Десять миллиардов) рублей.

Общее количество облигаций выпуска, имеющего государственный регистрационный номер _____ от «____» _____ 2012 года, составляет 10 000 000 (Десять миллионов) штук.

Настоящий сертификат передается на хранение в Небанковскую кредитную организацию закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее – Депозитарий), осуществляющее обязательное централизованное хранение сертификата облигаций. Место нахождения Депозитария: 125009, Москва, Средний Кисловский переулок, дом 1/13, строение 8.

Директор
Закрытого акционерного общества
«Резервная трастовая компания»
«____» _____ 20__ г.

М.П. _____ И.П. Масляев

1. Вид, категория (тип) ценных бумаг

Вид ценных бумаг: облигации на предъявителя

Серия: 04

Иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг: документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04 в количестве 10 000 000 (Десять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 5 460-й (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке (далее по тексту – Облигации).

Ценные бумаги не являются конвертируемыми

2. Форма ценных бумаг:

Документарные

3. Указание на обязательное централизованное хранение:

Предусмотрено обязательное централизованное хранение Облигаций выпуска.

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

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

Сокращенное фирменное наименование: НКО ЗАО НРД

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

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

Телефон: (495) 956-27-89, (495) 956-27-90

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: 177-12042-000100

Дата выдачи: 19.02.2009

Срок действия: без ограничения срока действия

Лицензирующий орган: ФСФР России

На все Облигации выпуска оформляется один сертификат (далее – «Сертификат»), подлежащий обязательному централизованному хранению в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее – также «НРД», «НКО ЗАО НРД»). До даты начала размещения Облигаций Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания» (далее – «Эмитент») передает Сертификат на хранение в НРД. Образец Сертификата приводится в приложении к Решению о выпуске ценных бумаг и Проспекту ценных бумаг. Выдача отдельных сертификатов Облигаций на руки владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи Сертификата на руки.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется в НРД и иных депозитариях, осуществляющих учет прав на Облигации, за исключением НРД (далее именуемые – «Депозитарии»).

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

Право собственности на Облигации переходит от одного лица к другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в НРД и Депозитариях.

Депозитарий, осуществляющий учет прав на эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением, обязан оказывать депоненту услуги, связанные с получением доходов по таким ценным бумагам в денежной форме и иных причитающихся владельцам таких ценных бумаг денежных выплат.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются.

Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Облигациям.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям путем перечисления денежных средств НРД, осуществляющему их обязательное централизованное хранение.

Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения. Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по ценным бумагам депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

Депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, обязан передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее трех рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по ценным бумагам. При этом перечисление выплат по ценным бумагам депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по ценным бумагам независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее 10 рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по ценным бумагам.

Передача выплат по Облигациям осуществляется депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:

- 1) на дату, определенную в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг в качестве даты надлежащего исполнения Эмитентом обязанности по осуществлению выплат по Облигациям;
- 2) на дату, следующую за датой, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям в случае, если обязанность по осуществлению последней из выплат по Облигациям в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную в соответствии с вышеуказанным абзацем.

НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении всех Облигаций производится после выплаты номинальной стоимости Облигаций и процента (купонного дохода) по ним за последний купонный период.

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

Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ, а также «Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации», утвержденным постановлением ФКЦБ России от 16.10.1997 № 36, а также иными нормативными правовыми актами органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг и внутренними документами депозитария.

Согласно Федеральному закону «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ:

В случае хранения сертификатов предъявительских документарных ценных бумаг и / или учета прав на такие ценные бумаги в депозитарии право на предъявительскую документарную ценную бумагу переходит к приобретателю в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя. Права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой, переходят к их приобретателю с момента перехода прав на эту ценную бумагу.

В соответствии с «Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации», утвержденным Постановлением ФКЦБ от 16 октября 1997 г. № 36:

Депозитарий обязан обеспечить обособленное хранение ценных бумаг и (или) учет прав на ценные бумаги каждого клиента (депонента) от ценных бумаг других клиентов (депонентов) депозитария, в частности, путем открытия каждому клиенту (депоненту) отдельного счета депо. Совершаемые депозитарием записи о правах на ценные бумаги удостоверяют права на ценные бумаги, если в судебном порядке не установлено иное. Депозитарий обязан совершать операции с ценными бумагами клиентов (депонентов) только по поручению этих клиентов (депонентов) или уполномоченных ими лиц, включая попечителей счетов, и в срок, установленный депозитарным договором. Депозитарий обязан осуществлять записи по счету депо клиента (депонента) только при наличии документов, являющихся в соответствии с Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами и депозитарным договором - основанием для совершения таких записей.

Основанием совершения записей по счету депо клиента (депонента) являются:

- поручение клиента (депонента) или уполномоченного им лица, включая попечителя счета, отвечающее требованиям, предусмотренным в депозитарном договоре;
 - в случае перехода права на ценные бумаги не в результате гражданско-правовых сделок - документы, подтверждающие переход прав на ценные бумаги в соответствии с действующими законами и иными нормативными правовыми актами.
- Депозитарий обязан регистрировать факты обременения ценных бумаг клиентов (депонентов) залогом, а также иными правами третьих лиц в порядке, предусмотренном депозитарным договором.

Права на ценные бумаги, которые хранятся и (или) права на которые учитываются в депозитарии, считаются переданными с момента внесения депозитарием соответствующей записи по счету депо клиента (депонента). Однако при отсутствии записи по счету депо заинтересованное лицо не лишается возможности доказывать свои права на ценную бумагу, ссылаясь на иные доказательства.

В случае изменения действующего законодательства и/или нормативных документов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, порядок учета и перехода прав на Облигации будет регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства и/или нормативных документов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

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

Номинальная стоимость каждой Облигации:

1 000 (Одна тысяча) рублей

5. Количество ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска):

10 000 000 (Десять миллионов) штук.

Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.

6. Общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее:

Сведения не указываются для данного выпуска. Данный выпуск не является дополнительным.

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

7.1. Для обыкновенных акций эмитента.

Сведения не указываются для ценных бумаг данного вида.

7.2. Для привилегированных акций эмитента.

Сведения не указываются для ценных бумаг данного вида.

7.3. Для облигаций эмитента.

Облигации представляют собой прямые безусловные обязательства Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания».

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

1. Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации номинальной стоимости Облигации в срок, предусмотренный Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

2. Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (в виде процента от номинальной стоимости Облигаций) по окончании каждого купонного периода в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

3. Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения всех или части принадлежащих ему Облигаций в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом 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. В случае ликвидации Эмитента владелец Облигации вправе получить причитающиеся денежные средства в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского Кодекса Российской Федерации.

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

7.4. Для опционов эмитента.

Сведения не указываются для ценных бумаг данного вида.

7.5. Для конвертируемых ценных бумаг эмитента.

Сведения не указываются для ценных бумаг данного вида.

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

8.1. Способ размещения ценных бумаг: открытая подписка.

8.2. Срок размещения ценных бумаг

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через две недели после раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг.

Указанный двухнедельный срок исчисляется с момента публикации сообщения в ленте новостей информационного агентства «АКМ» или «Интерфакс», либо иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на осуществление распространения информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг в ленте новостей (далее также – «лента новостей»).

Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> – не позднее 2 (Двух) дней/

При этом публикация на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующими на момент наступления события.

Дата начала размещения Облигаций определяется единоличным исполнительным органом Эмитента после государственной регистрации выпуска Облигаций и раскрывается Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 11-46/пз-н от 04.10.2011 г. (далее – «Положение о раскрытии», «Положение о раскрытии информации») в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в следующие сроки:

- в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;

- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustezerv.ru/> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения ценных бумаг, раскрытой в порядке, предусмотренном выше, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

Эмитент уведомляет Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее по тексту – ФБ ММВБ, Биржа) об определенной дате начала размещения Облигаций не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения ценных бумаг.

Дата начала размещения Облигаций, определенная единоличным исполнительным органом Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Об изменении даты начала размещения Эмитент уведомляет ФБ ММВБ и НРД не позднее даты принятия такого решения.

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

Датой окончания размещения Облигаций является дата размещения последней Облигации выпуска. При этом Дата окончания размещения не может быть позднее, чем через один год с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.

8.3. Порядок размещения ценных бумаг

Порядок и условия заключения гражданско-правовых договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок) направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

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

Торги проводятся в соответствии с Правилами Биржи, зарегистрированными в установленном порядке федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Размещение Облигаций будет происходить путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг и ставке купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.

Время подачи, а также удовлетворения адресных заявок по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг и ставке купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после окончания Периода подачи заявок по Цене размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4

Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг и ставке купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг в порядке и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг, выставляемых Участниками торгов в адрес Андеррайтера и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

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

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

В дату начала размещения Участники торгов Биржи в течение Периода подачи заявок подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет клиентов.

Заявки на покупку Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на покупку должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки;

- количество Облигаций;

- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;

- прочие параметры в соответствии с Правилами торгов Биржи.

В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, определенная Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести при размере процентной ставки купона на первый купонный период, определенной Эмитентом в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг. При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НКО ЗАО НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).

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

Сокращенное наименование: НКО ЗАО НРД

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

Почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул.Спартакоская, д.12

Лицензия № 3294 на осуществление банковских операций, выданная 03 ноября 2010 г. Центральным банком Российской Федерации. БИК: 044583505 К/с: 30105810100000000505 в Отделение №1 Московского ГТУ Банка России

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

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

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

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

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

После удовлетворения заявок, поданных в течение Периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций по итогам Периода подачи заявок Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по Цена размещения Облигаций, определенной Эмитентом в порядке, установленном п. 8.4 Решения о выпуске и п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг в адрес Андеррайтера.

Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Андеррайтеру.

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

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций помимо цены размещения также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Неудовлетворенные заявки снимаются (отклоняются) Андеррайтером.

Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.
Изменение и/или расторжение договоров, заключенных при размещении Облигаций, осуществляется по основаниям и в порядке, предусмотренном гл. 29 Гражданского кодекса Российской Федерации.
Организации, принимающие участие в размещении ценных бумаг:
Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:
Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»
Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ФБ ММВБ»
Место нахождения: 125009 г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13
Почтовый адрес: 125009 г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13
Лицензия фондовой биржи: № 077-10489-000001
Дата выдачи лицензии: 23.08.2007
Срок действия лицензии: бессрочная
Орган, выдавший лицензию: ФСФР России

Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг.

Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по организации и размещению Облигаций (выше и далее – «Андеррайтер»), является Закрытое акционерное общество «АЛОР ИНВЕСТ».

Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «АЛОР ИНВЕСТ»
Сокращенное фирменное наименование:	ЗАО «АЛОР ИНВЕСТ»
ИНН:	7706028226
ОГРН:	1027700076117
Место нахождения:	115162, Россия, г. Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр. Б
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	№ 077-06971-100000
Дата выдачи лицензии:	19 августа 2003 г.
Срок действия лицензии:	без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации

Основные функции данного лица:

разработка рекомендаций относительно концепции (структуры и параметров) выпуска Облигаций;
предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре эмиссии Облигаций, их размещения, обращения и погашения, в том числе предоставление консультаций при раскрытии информации на этапах процедуры эмиссии Облигаций и помощь в подготовке соответствующих информационных сообщений;
предоставление консультаций по вопросам, связанным с принятием уполномоченными органами Эмитента всех решений, необходимых для организации выпуска Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации;
взаимодействие с Биржей и НРД в части совершения действий, необходимых для допуска к торгам в процессе размещения выпуска Облигаций, в т.ч. содействие в подготовке и передаче документации, необходимой для организации централизованного хранения сертификата Облигаций в НРД, а также для организации размещения Облигаций на торгах, проводимых Биржей;
предоставление Эмитенту консультаций по процедуре допуска Облигаций к торгам на фондовой бирже в процессе размещения и обращения;
удовлетворение заявок на покупку Облигаций, при этом Андеррайтер действует по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг;
информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;
перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора;
осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Андеррайтером.

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: Такая обязанность договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.

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

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

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: Вознаграждение за оказание услуг Андеррайтера составит не более 650 000 (Шестисот пятидесяти тысяч) рублей.

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

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

Размещенные через ЗАО «ФБ ММВБ» Облигации зачисляются НРД или Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании документов Клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на Бирже, поданных в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.

Проданные при размещении Облигации зачисляются НРД или Депозитариями в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и Депозитариев.

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

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

Размещение Облигаций выпуска осуществляется без привлечения финансового консультанта на рынке ценных бумаг.

Размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.

Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг Эмитента первым владельцам в ходе их размещения не может потребовать принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».

8.4. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг:

Цена размещения или порядок определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, определяется Советом директоров или осуществляющим его функции общим собранием акционеров Эмитента не позднее, чем за один день до Даты начала размещения Облигаций.

Сообщение о цене размещения раскрывается Эмитентом в срок не позднее даты начала размещения и в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола Совета директоров или осуществляющего его функции общего собрания акционеров), на котором принято решение о цене размещения ценных бумаг или порядке определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Размещение ценных бумаг не может осуществляться до опубликования Эмитентом сообщения о цене размещения в ленте новостей и на странице в сети Интернет

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций помимо цены размещения также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (НКД) на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:

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

Nom - номинальная стоимость одной Облигации (в рублях),

C - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),

T – дата размещения Облигаций;

T₀ - дата начала размещения Облигаций.

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

8.5. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг:

Преимущественное право приобретения в отношении размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.

8.6. Условия и порядок оплаты ценных бумаг:

Условия и порядок оплаты ценных бумаг:

При приобретении Облигаций выпуска предусмотрена форма оплаты денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Денежные расчеты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении осуществляются на условиях «поставка против платежа» через НКО ЗАО НРД в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг. Денежные расчеты при размещении Облигаций по заключенным сделкам купли-продажи Облигаций осуществляются в день заключения соответствующих сделок.

Срок оплаты

Облигации размещаются при условии их полной оплаты.

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

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов.

Условия и порядок предоставления рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска:

Возможность рассрочки при оплате Облигаций выпуска не предусмотрена.

Наличная форма расчетов не предусмотрена.

Предусмотрена безналичная форма расчетов.

Форма безналичных расчетов: расчеты в иных формах.

Реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства в оплату Облигаций:

Кредитная организация:

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

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: НКО ЗАО НРД.

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

Почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул.Спартаковская, д.12

Лицензия № 3294 на осуществление банковских операций, выданная 03 ноября 2010 г. Центральным банком Российской Федерации. БИК: 044583505 К/с: 30105810100000000505 в Отделение №1 Московского ГТУ Банка России

БИК: 044583505

К/с: № 30105810100000000505 в Отделении № 1 Московского ГТУ Банка России

Владелец счета: Закрытое акционерное общество «АЛОР ИНВЕСТ»

ИНН/КПП: 7706028226/775001001

Номер счета: 30401810900200000219

Форма оплаты размещаемых ценных бумаг:

При приобретении Облигаций выпуска предусмотрена форма оплаты денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Иные условия и порядок оплаты ценных бумаг выпуска:

Оплата Облигаций неденежными средствами не предусмотрена.

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатели при приобретении Облигаций помимо цены размещения уплачивают накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), определяемый в соответствии с п. 8.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 2.4. и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

Денежные средства, поступающие в оплату Облигаций настоящего выпуска, зачисляются на счет Андеррайтера в НКО ЗАО НРД.

Андеррайтер переводит средства, полученные от размещения Облигаций, на счет Эмитента в срок, установленный договором между Андеррайтером и Эмитентом.

Участники торгов ФБ ММВБ, заявки которых в ходе размещения Облигаций не были удовлетворены (были частично удовлетворены), имеют право отозвать зарезервированные, но не использованные для покупки Облигаций денежные средства из НКО ЗАО НРД. Отзыв денежных средств производится в порядке и сроки, установленные Правилами Биржи и Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.

Иные существенные, по мнению эмитента, условия оплаты Облигаций отсутствуют.

8.7. Доля, при неразмещении которой выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг считается несостоявшимся, а также порядок возврата средств, переданных в оплату ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска), в случае признания его несостоявшимся:

Такая доля не установлена.

9. Условия погашения и выплаты доходов по облигациям

9.1. Форма погашения облигаций

Погашение номинальной стоимости Облигаций и выплата доходов по ним производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих. Возможность выбора владельцами Облигаций иных форм погашения Облигаций не предусмотрена.

9.2. Порядок и условия погашения облигаций, включая срок погашения

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

5 460-й (Пять тысяч четыреста шестидесятый) *день с даты начала размещения Облигаций выпуска.*

Дата окончания:

Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.

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

Погашение Облигаций производится по номинальной стоимости. Выплата при погашении Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Погашение Облигаций осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата погашения Облигаций.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата погашения Облигаций.

Эмитент исполняет обязанность по погашению Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.

Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией. НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по погашению номинальной стоимости Облигаций и выплате купонного дохода по ним за последний купонный период.

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

9.3. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации

Доходом по Облигациям является купонный доход, начисляемый за каждый купонный период. Облигации имеют тринадцать купонных периодов.

Длительность первого купонного периода составляет 1 092 (Одна тысяча девяносто два) дня.

Длительность второго купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность третьего купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность четвертого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность пятого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность шестого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность седьмого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность восьмого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность девятого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность десятого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность одиннадцатого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность двенадцатого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Длительность тринадцатого купонного периода составляет 364 (Триста шестьдесят четыре) дня.

Размер дохода по Облигациям устанавливается в виде процента от номинальной стоимости Облигаций.

Порядок определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону

Расчет суммы выплаты на 1 (Одну) Облигацию по каждому купонному периоду с 1 (Первого) по 13 (Тринадцатый) купонный период производится по следующей формуле:

$KD_i = Nom \times C_i \times (T_i - T_{i-1}) / 365 / 100 \%$, где:

i – порядковый номер купонного периода;

KD_i – сумма выплаты по купону на 1 (Одну) Облигацию за i -й купонный период (в рублях);

Nom – номинальная стоимость 1 (Одной) Облигации (в рублях);

C_i – размер купона по i -ому купонному периоду (в процентах годовых);

T_{i-1} – дата начала i -ого купонного периода;

T_i – дата окончания i -ого купонного периода.

Расчет суммы выплаты по купону на 1 (Одну) Облигацию производится с точностью до 1 (Одной) копейки. Округление производится по правилам математического округления, в соответствии с которыми значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если следующая за округляемой цифра равна от 0 (Нуля) до 4 (Четырех), и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 (Пяти) до 9 (Девяти).

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	

1. Купон:

Датой начала купонного периода первого купона является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода первого купона является 1 092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по первому купону составляет 2,00 (Два) процента годовых. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по первому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
--	--	--

2. Купон:

Датой начала купонного периода второго купона является 1 092-й день с даты начала размещения	Датой окончания купонного периода второго купона является 1 456-й день с даты начала	Процентная ставка по второму купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже.
--	--	--

9. Купон:

Датой начала купонного периода девятого купона является 3 640 -й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода девятого купона является 4 004-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по девятому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по девятому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
---	---	---

10. Купон:

Датой начала купонного периода десятого 4 004 -й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода десятого купона является 4 368-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по десятому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по десятому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
---	---	---

11. Купон:

Датой начала купонного периода одиннадцатого купона является 4 368 -й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода одиннадцатого купона 4 732-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по одиннадцатому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по одиннадцатому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
--	---	---

12. Купон:

Датой начала купонного периода двенадцатого купона является 4 732 -й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода двенадцатого купона 5 096-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по двенадцатому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по двенадцатому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
---	--	---

13. Купон:

Датой начала купонного периода тринадцатого купона является 5 096-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода тринадцатого купона 5 460-й день с даты начала размещения Облигаций.	Процентная ставка по тринадцатому купону определяется в соответствии с «Порядком определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго», описанным ниже. Расчет суммы выплат на одну Облигацию по тринадцатому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.
--	--	---

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

9.3.1. Порядок определения размера процентной ставки по купонам, начиная со второго

а) До даты начала размещения Облигаций Эмитент может определить размер процентной ставки по любому количеству купонных периодов, начиная со второго по тринадцатый купонный период ($j=2,...,13$), не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций. В случае если такое решение принято, Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций у их владельцев в течение

последних 5 (Пяти) рабочих дней j-го купонного периода ($j < 13$) предшествующего купонному периоду, процентная ставка по которому будет определена после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг. Информация об определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций процентных ставках по купонам, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом не позднее, чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения в порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг. Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций процентных ставках по купонам позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

В случае если до даты начала размещения Облигаций Эмитент не определил размер процентной ставки по любому количеству купонных периодов, начиная со второго по тринадцатый купонный период ($j=2,...,13$), процентная ставка по второму купону определяется Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в Дату установления 2-го купона, которая наступает не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты выплаты 1-го купона. В данном случае Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней 1-го купонного периода по цене, равной 100 (Сто) процентов номинальной стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения.

Эмитент имеет право определить в Дату установления 2-го купона ставки любого количества следующих за 2-м купоном неопределенных купонов.

б) Процентная ставка по купонам, размер которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций ($i=(j+1),...,13$), определяется Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в Дату установления i-го купона, которая наступает не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты выплаты (i-1)-го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления i-го купона ставки любого количества следующих за i-м купоном неопределенных купонов (при этом k - номер последнего из определяемых купонов).

в) В случае, если после объявления ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами), у Облигации останутся неопределенными ставки хотя бы одного из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках i-го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней k-го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного i-го купона, $i=k$).

г) Информация об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках по купонам, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям в порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг. Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания (i-1)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по i-тому и последующим купонам).

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

Срок выплаты дохода по Облигациям:

Купонный доход по Облигациям за каждый купонный период выплачивается в дату окончания соответствующего купонного периода.

Купонный доход по первому купону выплачивается в 1 092-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по второму купону выплачивается в 1 456-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по третьему купону выплачивается в 1 820-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по четвертому купону выплачивается в 2 184-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по пятому купону выплачивается в 2 548-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по шестому купону выплачивается в 2 912-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по седьмому купону выплачивается в 3 276-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по восьмому купону выплачивается в 3 640-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по девятому купону выплачивается в 4 004-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по десятому купону выплачивается в 4 368-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по одиннадцатому купону выплачивается в 4 732-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по двенадцатому купону выплачивается в 5 096-й день с Даты начала размещения Облигаций.

Купонный доход по тринадцатому купону выплачивается в 5 460-й день с Даты начала размещения Облигаций.

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

Если дата окончания любого из тринадцати купонных периодов Облигациям выпадает на нерабочий праздничный или выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то перечисление выплаты надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим

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

Порядок выплаты дохода по Облигациям:

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

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания соответствующего купонного периода.

Выплата купонного дохода осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты купонного дохода по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата окончания купонного периода, за который производится выплата дохода.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата окончания соответствующего купонного периода.

Эмитент исполняет обязанность по выплате купонного дохода по Облигациям путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.

Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.

Купонный доход по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведенным на эмиссионный счет Эмитента или счет депо Эмитента в НРД, не начисляется и не выплачивается.

9.5. Возможность и условия досрочного погашения облигаций

Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента. Досрочное погашение по требованию владельцев не предусмотрено.

Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций и государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Информация о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных раскрывается в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9 Проспекта ценных бумаг.

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

9.5.1. Досрочное погашение по усмотрению Эмитента

Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций и государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Информация о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных раскрывается в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9 Проспекта ценных бумаг.

Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций выпуска.

Приобретение Облигаций означает согласие приобретателя Облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Данное решение принимается Единоличным исполнительным органом Эмитента, если иное не установлено федеральными законами или уставом (учредительными документами) Эмитента.

Цена погашения: Облигации погашаются досрочно по стоимости, составляющей 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости Облигаций. При этом выплачивается накопленный купонный доход, за соответствующий купонный период.

Порядок определения накопленного купонного дохода по Облигациям

$NKD = Nom * C(j) * (T - T(j)) / 365 / 100\%$, где

NKD - накопленный купонный доход (руб.);

j - порядковый номер купонного периода, в дату окончания которого Эмитентом принято решение о досрочном погашении Облигаций (j= 1, ...12);

Nom - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

C(j) - размер процентной ставки j-того купона в процентах годовых;

T - текущая дата внутри j-того купонного периода;

T(j) - дата начала купонного периода j-того купона;

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

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

Срок, не ранее которого Облигации могут быть досрочно погашены по усмотрению эмитента:

Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций и государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Срок, в течение которого Облигации могут быть досрочно погашены

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, Облигации будут досрочно погашены в дату окончания j-го купонного периода (j= 1,... 12); определенного в решении Эмитента о досрочном погашении Облигаций.

Дата начала досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении по усмотрению Эмитента Облигации будут погашены в дату окончания j-го купонного периода (j= 1,...12) - Дата начала досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента.

Дата окончания досрочного погашения Облигаций

Даты начала и окончания досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.

Порядок раскрытия информации о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента:

Решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, принимается уполномоченным органом управления Эмитента и сведения об этом раскрываются не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты окончания j-го купонного периода (j= 1, ... 12) - даты досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, определенной решением уполномоченного органа управления Эмитента, в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и в следующие сроки с даты принятия решения о досрочном погашении Облигаций уполномоченным органом управления Эмитента:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

Данное сообщение о существенном факте должно содержать следующую информацию:

наименование Эмитента;

стоимость досрочного погашения, срок осуществления досрочного погашения Облигаций;

порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

Эмитент в письменном виде информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о стоимости, дате и порядке осуществления досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее дня принятия соответствующего решения.

Условия и порядок досрочного погашения по усмотрению Эмитента:

Эмитент имеет право принять решение о досрочном погашении Облигаций в дату окончания j-го купонного периода (j= 1,...12).

Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций и доверительных управляющих.

Выплата номинальной стоимости Облигаций, накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций производится в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Досрочное Погашение Облигаций осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата досрочного погашения Облигаций.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится дата досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

Эмитент исполняет обязанность по досрочному погашению Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.

Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитариям, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Списание Облигаций со счетов депо при досрочном погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по досрочному погашению номинальной стоимости Облигаций и выплате купонного дохода по состоянию на Дату досрочного погашения.

Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов депо владельцев и номинальных держателей Облигаций в НРД.

После досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента Эмитент публикует информацию о досрочном погашении Облигаций в форме сообщений о существенных фактах «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента», в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

Иные условия досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента отсутствуют.

Возможность досрочного погашения Облигаций по требованию владельцев не предусмотрена.

9.6. Сведения о платежных агентах по облигациям

На дату утверждения Решения о выпуске ценных бумаг платежный агент не назначен.

Указывается на возможность назначения эмитентом дополнительных платежных агентов и отмены таких назначений, а также порядок раскрытия информации о таких действиях.

Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения:

- при осуществлении досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев в случае дефолта или технического дефолта в соответствии с п. 9.7 Решения о выпуске Облигаций;

- при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций по выплате процентов за несвоевременную выплату доходов и/или суммы основного долга по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации в случае дефолта или технического дефолта по Облигациям Эмитента. Презюмируется, что Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов.

Сообщение Эмитента о назначении платежных агентов и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "О привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, а также об изменении указанных сведений" в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

9.7. Сведения о действиях владельцев облигаций и порядке раскрытия информации в случае дефолта по облигациям
Действия владельцев Облигаций в случае отказа эмитента от исполнения обязательств либо просрочки исполнения соответствующих обязательств по Облигациям (дефолт):

В соответствии со ст. 810 и 811 Гражданского кодекса РФ Эмитент обязан возратить владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

Дефолт - неисполнение обязательств Эмитента по Облигациям в случае:

просрочки исполнения обязательства по выплате купонного дохода по Облигациям в порядке и сроки, указанные в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг, на срок более 7 (Семи) дней или отказа от исполнения указанного обязательства;

просрочки исполнения обязательства по выплате номинальной стоимости по Облигациям в порядке и сроки, указанные в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг, на срок более 30 (Тридцати) дней или отказа от исполнения указанного обязательства.

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, в течение указанных в настоящем пункте сроков составляет технический дефолт.

В случае дефолта или технического дефолта исполнение Эмитентом обязательств по выплате процентного (купонного) дохода за полный купонный период по Облигациям и номинальной стоимости Облигаций (за исключением уплаты процентов за несвоевременное исполнение обязательств по Биржевым облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации) осуществляется в порядке, предусмотренном для выплаты сумм погашения номинальной стоимости Облигаций и процентного (купонного) дохода по ним в п.9.2 и 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг соответственно.

В случае дефолта или технического дефолта владельцы Облигаций имеют право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты им накопленного купонного дохода за неоконченный купонный период по Облигациям. В этом случае досрочное погашение Облигаций по требованию владельцев Облигаций осуществляется в следующем порядке по цене, равной 100% номинальной стоимости Облигаций, также владельцам Облигаций выплачивается накопленный купонный доход за неоконченный купонный период, рассчитанный на дату досрочного погашения Облигаций:

Досрочное погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Выплата номинальной стоимости Облигаций и купонного дохода при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев производится Эмитентом. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

Порядок определения накопленного купонного дохода по Облигациям:

В любой день между датой начала размещения и датой погашения номинальной стоимости Облигаций величина НКД по Облигации рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{НКД} = C_j * \text{Nom} * (T - T(j-1)) / 365 / 100\%,$$

где

j - порядковый номер купонного периода, j=1, 2, 3...13;

НКД – накопленный купонный доход, в рублях;

Nom – номинальная стоимость одной Облигации, в рублях;

C j - размер процентной ставки j-того купона, в процентах годовых;

T(j-1) - дата начала j-того купонного периода (для случая первого купонного периода T (j-1) – это дата начала размещения Облигаций);

T - дата расчета накопленного купонного дохода внутри j –купонного периода.

Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки. (Округление производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9).

Выплата номинальной стоимости Облигаций и накопленного купонного дохода при их досрочном погашении производится в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Эмитент обязан направить в НРД:

- уведомление о наступлении события, дающего владельцу Облигаций право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, и что Эмитент принимает заявления, содержащие требование о досрочном погашении Облигаций (далее – «Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций», «Требование (заявление)»);

- уведомление о дате досрочного погашения Облигаций.

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляется Эмитенту под роспись с 9 часов 00 минут до 17 часов 00 минут по московскому времени в течение 30 (Тридцати) дней с момента возникновения у владельца Облигаций права требовать досрочного погашения Облигаций, или заказным письмом с уведомлением по почтовому адресу Эмитента.

Облигации досрочно погашаются по требованию их владельцев, предъявленному в вышеуказанный срок, в течение 90 (Девяноста) рабочих дней (далее – «Срок для досрочного погашения Облигаций») с момента раскрытия Эмитентом информации о наступлении события, дающего право владельцам Облигаций требовать их досрочного погашения или с даты, в которую владельцы Облигаций узнали или должны были узнать о наступлении такого события.

При досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелец или его уполномоченному лицу на эмиссионный счет, открытый в НРД Эмитенту и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в НРД Эмитенту или ее уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в НРД Владелец или лицу, уполномоченному Владелцем получать суммы досрочного погашения по Облигациям, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.

Владельцы Облигаций соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев осуществляются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам. Для этих целей у Владельца Облигаций, либо у лица, уполномоченного Владелцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям, должен быть открыт банковский счет в НРД.

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

При этом Владельцы Облигаций - физические лица соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев осуществляются исключительно через банковский счет юридического лица, уполномоченного Владелцем Облигаций - физическим лицом получать суммы досрочного погашения по Облигациям.

Владелец Облигаций либо лицо уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций представляет Эмитенту письменное Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций с приложением следующих документов:

- копия выписки по счету депо владельца Облигаций,

- документов, подтверждающих полномочия лиц, подписавших требование от имени владельца Облигации (в случае предъявления требования представителем владельца Облигации).

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций должно содержать наименование события, давшее право владельцу Облигаций на досрочное погашение, а также:

- а) полное наименование (Ф.И.О. владельца - для физического лица) владельца Облигаций и лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям;

- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо Владельца Облигаций или его уполномоченного лица;

- в) место нахождения и почтовый адрес лица, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций;

- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Облигациям (реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам);

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

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

- ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Облигациям;

- з) код ОКПО;

- и) код ОКВЭД;

- к) БИК (для кредитных организаций);

- л) реквизиты счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД.

В том случае, если Владелец Облигаций является нерезидентом и (или) физическим лицом, то в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций необходимо дополнительно указать следующую информацию:

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

- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;

- налоговый статус владельца Облигаций;
- В случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:
- код иностранной организации (КИО) - при наличии

В случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций,
- наименование органа, выдавшего документ;
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

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

Эмитент не несет обязательств по досрочному погашению Облигаций по отношению:

- к лицам, не представившим в указанный срок свои заявления;
- к лицам, представившим заявление, не соответствующее установленным требованиям.

Дополнительно к Требованию (заявлению), к информации относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, владелец Облигаций либо лицо, уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, обязан передать Эмитенту следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям:

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

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

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

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

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

- официальное подтверждение того, что физическое лицо является резидентом государства, с которым РФ заключила действующий в течение соответствующего налогового периода (или его части) договор (соглашение) об избежании двойного налогообложения;
- официальное подтверждение того, что иностранное физическое лицо находится на территории РФ более 183 дней (нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного физического лица на учет в налоговых органах Российской Федерации) и является налоговым резидентом РФ для целей налогообложения доходов.

г) Российским гражданам – владельцам Облигаций проживающим за пределами территории Российской Федерации, либо лицу, уполномоченному владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предварительно запросив у российского гражданина, необходимо предоставить Эмитенту, заявление в произвольной форме о признании российским гражданином своего статуса налогового нерезидента в соответствии со статьей 207 Налогового кодекса Российской Федерации на соответствующую дату выплат.

В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанных документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами за неприменение соответствующих ставок налогообложения.

В течение 7 (Семи) рабочих дней с даты получения вышеуказанных документов, Эмитент осуществляет их проверку.

Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций письменно уведомляет о принятом решении об удовлетворении либо об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования (заявления) владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций.

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

В случае принятия решения Эмитентом об удовлетворении Требования о досрочном погашении Облигаций, перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелец или его уполномоченному лицу на эмиссионный счет Эмитента, открытый в НРД, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам.

Для осуществления указанного перевода Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций письменно уведомляет о принятом решении владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций, и указывает в

Уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.

После направления таких уведомлений, Эмитент подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД Владелец Облигаций или его уполномоченному лицу, на свой эмиссионный счет, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций, а также подает в расчетную кредитную организацию поручение на перевод денежных средств на банковский счет Владельца Облигаций или его уполномоченного лица, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций.

Владелец Облигаций или его уполномоченное лицо после получения уведомления об удовлетворении Требования подает в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на эмиссионный счет Эмитента в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций.

В поручениях депо на перевод ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам и в платежном поручении на перевод денежных средств стороны должны указать одинаковую дату исполнения (далее – Дата исполнения).

Дата исполнения не должна выпадать на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций.

Досрочное погашение осуществляется в отношении всех поступивших Требований (заявлений) о досрочном погашении Облигаций, удовлетворяющих требованиям, указанным выше в данном пункте.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

В случае наступления дефолта или технического дефолта по выплате процентного (купонного) дохода по Облигациям и номинальной стоимости Облигаций владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться к Эмитенту с требованием выплатить проценты за несвоевременное погашение Облигаций и/или выплату доходов по ним в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Порядок обращения с требованием к Эмитенту:

Требование к Эмитенту должно быть предъявлено в письменной форме, поименовано «Претензия» и подписано владельцем Облигации, уполномоченным им лицом, в том числе уполномоченным лицом номинального держателя Облигаций.

Претензия направляется заказным письмом с уведомлением о вручении и описью вложения по адресу Эмитента (109240, г. Москва, ул. Никольская, д.13, стр. 17) или вручается под расписку уполномоченному лицу Эмитента.

Претензия должна содержать:

- (a) основание для предъявления Претензии;
- (b) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) владельца Облигаций;
- (c) место нахождения (место жительства) и почтовый адрес владельца Облигаций;
- (d) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);
- (e) место нахождения (место жительства) и почтовый адрес уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);
- (f) размер предъявленной Претензии (руб.);
- (g) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям, а именно:

- номер счета;

- наименование банка и место нахождения, в котором открыт счет;

- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;

- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;

- (h) дату подписания Претензии, печать (при наличии) и подпись владельца Облигаций (уполномоченного представителя владельца Облигаций).

Претензия, содержащая положения о выплате наличных денег, не удовлетворяется.

К Претензии прилагаются:

- документы, удостоверяющие право собственности владельца на Облигации (копия выписки по счету депо владельца Облигаций в НРД или Депозитарии, заверенная депозитарием, осуществляющим учет прав на Облигации);
- документы, подтверждающих полномочия лиц, подписавших Претензию от имени владельца Облигаций (в случае предъявления Претензии представителем владельца Облигаций).

Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций о выплате процентов за несвоевременную выплату процентного (купонного) дохода по Облигациям рассматривает такую Претензию и в течение 3 (Трех) рабочих дней с даты акцепта Претензии перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию.

Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций о выплате процентов за несвоевременное погашение Облигаций рассматривает такую Претензию и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты, в которую обязательство по выплате суммы основного долга должно было быть исполнено.

В случае, если уполномоченное лицо Эмитента отказалось получить под роспись Претензию (Требование) или заказное письмо с Претензией (Требованием) либо Претензия (Требование), направленная по почтовому адресу Эмитента, не вручена в связи с отсутствием Эмитента по указанному адресу, либо отказа Эмитента удовлетворить Претензию

(Требование), владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту взыскании соответствующих сумм.

В случае неперечисления или перечисления не в полном объеме Эмитентом причитающихся владельцам Облигаций сумм по выплате процентного (купонного) дохода и номинальной стоимости Облигаций, а также процентов за несвоевременное выплату процентного (купонного) дохода и номинальной стоимости Облигаций в соответствии со ст. 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации, владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту о взыскании соответствующих сумм.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд:

Для обращения в суд (суд общей юрисдикции или арбитражный суд) с исками установлен общий срок исковой давности - 3 (Три) года.

В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается со дня, когда лицо узнало или должно было узнать о нарушении своего права. (По обязательствам с определенным сроком исполнения течение исковой давности начинается по окончании срока исполнения).

При этом владельцы Облигаций - физические лица могут обратиться в суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика, юридические лица и индивидуальные предприниматели - владельцы Облигаций могут обратиться в арбитражный суд по месту нахождения ответчика.

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. 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 Арбитражным процессуальным кодексом 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).

Порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по Облигациям:

Информация о неисполнении или ненадлежащем исполнении Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт) раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

Информация, раскрываемая в данном сообщении, должна включать в себя:

объем неисполненных обязательств Эмитента;

дату, в которую обязательство должно быть исполнено;

причину неисполнения обязательств Эмитента;

перечисление возможных действий владельцев облигаций в случае дефолта и в случае технического дефолта.

10. Сведения о приобретении облигаций

Предусматривается обязанность приобретения Эмитентом Облигаций по требованию их владельца (владельцев) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения.

Приобретение Эмитентом Облигаций возможно только после даты государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций и полной оплаты Облигаций.

Эмитент имеет право приобретать Облигации настоящего выпуска путем заключения сделок купли-продажи Облигаций с владельцами Облигаций в соответствии с законодательством Российской Федерации.

10.1. Предусматривается обязанность приобретения Эмитентом Облигаций по требованию их владельца (владельцев) с возможностью их последующего обращения до истечения срока погашения.

Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней купонного периода, предшествующего купонному периоду, по которому размер купона определяется Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (далее - «Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом»). Владельцы Облигаций имеют право требовать от

Эмитента приобретения Облигаций в случаях, предусмотренных в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Эмитент обязуется приобрести все Облигации, заявления на приобретение которых поступили от владельцев Облигаций в установленный срок.

Принятие отдельных решений уполномоченным органом управления Эмитента о приобретении Облигаций по требованию их владельцев не требуется, так как порядок и условия приобретения изложены в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Приобретение Эмитентом Облигаций осуществляется в ЗАО «ФБ ММВБ» в соответствии с Правилами Биржи и нормативными документами, регулирующими деятельность организатора торговли на рынке ценных бумаг, с использованием Системы торгов Биржи и системы клиринга Клиринговой организации.

В случае реорганизации, ликвидации Биржи либо в случае, если приобретение Облигаций Эмитентом в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, будет не соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации, Эмитент принимает решение об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций. В таком случае приобретение Облигаций Эмитентом будет осуществляться в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг.

При смене организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций, Эмитент должен опубликовать информацию о новом организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций, в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Указанная информация будет включать в себя, если иное не предусмотрено нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг:

полное и сокращенное наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;
его место нахождения;

сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;

порядок приобретения в соответствии с правилами организатора торговли;

размер вознаграждения за оказываемые услуги.

Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций, является ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ» (далее «Агент по приобретению Облигаций», «Агент»).

Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»
Сокращенное фирменное наименование:	ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»
Место нахождения:	115162, Россия, г. Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр. Б
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	№ 077-06971-100000
Дата выдачи лицензии:	19 августа 2003 г.
Срок действия лицензии:	без ограничения срока действия
Орган, выдавший лицензию:	Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации

Эмитент может назначить иных Агентов по приобретению Облигаций и отменять такие назначения.

Информация о смене или отмене назначения Агента по приобретению Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до начала Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом и в в следующие сроки момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Приобретение Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций осуществляется в следующем порядке:

а) В любой день в период времени, начинающийся в 1-й (Первый) день Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом и заканчивающийся в последний день данного Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом, владелец Облигаций или лицо, уполномоченное владельцем на распоряжение Облигациями, направляет Агенту Эмитента письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество Облигаций на изложенных в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг условиях по форме, указанной в п.п. «б» пункта 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг (далее – Уведомление).

Уведомление должно быть получено в любой из дней, входящих в соответствующий Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом. Период получения Уведомлений заканчивается в 18 часов 00 минут московского времени

последнего дня Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом. Уведомление должно быть направлено заказным письмом или срочной курьерской службой по адресу Агента. Уведомление также должно быть направлено Агенту Эмитента по факсу Агента +7 (495) 980-24-98 в любой день, входящий в Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом.

Уведомление считается полученным Агентом: при направлении заказным письмом или личном вручении - с даты проставления отметки о вручении оригинала уведомления адресату, при направлении по факсу - в момент получения отправителем подтверждения его факсимильного аппарата о получении Уведомления адресатом.

б) Уведомление о намерении владельца Облигаций или уполномоченного владельцем на распоряжение Облигациями лица продать Эмитенту определенное количество Облигаций должно быть составлено по следующей форме:

Настоящим _____ (полное наименование (Ф.И.О.) владельца Облигаций или лица уполномоченного владельцем на распоряжение Облигациями) сообщает о намерении продать Закрытому акционерному обществу «Резервная трастовая компания» документарные неконвертируемые процентные Облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением, государственный регистрационный номер выпуска _____, принадлежащие _____ (Ф.И.О. владельца Облигаций - для физического лица, полное наименование владельца Облигаций - для юридического лица) в соответствии с условиями Проспекта ценных бумаг и Решения о выпуске ценных бумаг.

Полное наименование (Ф.И.О) владельца Облигаций / лица, уполномоченного владельцем на распоряжение Облигациями:	
ИНН владельца Облигаций / лица, уполномоченного владельцем на распоряжение Облигациями:	
Количество предлагаемых к продаже Облигаций:	
Наименование Участника торгов Биржи, который по поручению и за счет владельца Облигаций / лица, уполномоченного владельцем на распоряжение Облигациями, будет выставять в Систему торгов Биржи заявку на продажу Облигаций:	

Подпись владельца Облигаций – для физического лица

Подпись и печать владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем на распоряжение Облигациями, - для юридического лица.

в) Облигации приобретаются Эмитентом в дату приобретения, которая определяется следующим образом (далее – Дата приобретения):

Датой приобретения Облигаций является 5 (Пятый) рабочий день купонного периода, размер купона по которому определяется Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг в случаях, предусмотренных в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Цена приобретения Облигаций:

Цена приобретения Облигаций определяется как 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости Облигаций без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной Цены приобретения Облигаций.

г) После направления Уведомления, указанного в пп. «б» п. 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг, владелец Облигаций, являющийся Участником торгов Биржи, или брокер – Участник торгов Биржи, действующий по поручению и за счет владельца Облигаций, не являющегося Участником торгов Биржи, в соответствующую Дату приобретения Облигаций подает адресную заявку на продажу владельцем Облигаций в Систему торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи, адресованную Агенту Эмитента, с указанием Цены приобретения Облигаций, определенной в п.п. «в» пункта 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, количества продаваемых Облигаций владельцем Облигаций и кода расчетов Т0.

Данная заявка должна быть подана в Систему торгов с 11 часов 00 минут до 15 часов 00 минут по московскому времени в соответствующую Дату приобретения Облигаций. Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не должно превышать количество Облигаций, указанное в Уведомлении, направленном владельцем Облигаций в соответствии с пп. «а» п. 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

В случае если владелец Облигаций не является Участником торгов Биржи, для продажи Облигаций он заключает соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов Биржи и дает указанному брокеру поручение на продажу Облигаций.

Достаточным свидетельством выставления заявки на продажу Облигаций в соответствии с условиями приобретения Облигаций Эмитентом признается выписка из реестра заявок, составленная по форме соответствующего приложения к Правилам Биржи, заверенная подписью уполномоченного лица Биржи.

д) Сделки по приобретению Эмитентом Облигаций у владельцев Облигаций совершаются на Бирже в соответствии с Правилами Биржи. Эмитент обязуется в срок не позднее 17 часов 30 минут по московскому времени в Дату приобретения Облигаций заключить через Агента сделки со всеми владельцами Облигаций, являющимися Участниками торгов Биржи, или брокерами – Участниками торгов Биржи, действующими по поручению и за счет владельцев Облигаций (от которых были получены Уведомления), не являющихся Участниками торгов Биржи, путем подачи встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии с п.п. «г» п. 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг и находящимся в Системе торгов к моменту заключения сделки.

В случае приобретения Эмитентом Облигаций выпуска они поступают на счет депо Эмитента, предназначенный для учета прав на выпущенные Эмитентом ценные бумаги.

В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

Срок приобретения Облигаций или порядок его определения:

Датой приобретения Облигаций является 5 (Пятый) рабочий день купонного периода, размер купона по которому определяется Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг в случаях, предусмотренных в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Порядок раскрытия Эмитентом информации о приобретении Облигаций по требованию владельцев Облигаций:

Информация о приобретении Облигаций по требованию их владельцев раскрывается одновременно с информацией об определенных ставках по купонам.

Информация об определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций процентных ставках по купонам, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее чем 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения и в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом управления Эмитента:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций процентных ставках по купонам позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

2) Информация об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках по купонам, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям и в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом управления Эмитента:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания (i-1)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по i-тому и последующему купону).

После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций, Эмитент раскрывает информацию об итогах приобретения Облигаций (в том числе о количестве приобретенных Облигаций) в форме сообщений о существенных фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Иные условия приобретения Облигаций по требованию владельцев (владельца) Облигаций отсутствуют.

Возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их последующего обращения до истечения срока погашения не предусмотрена.

11. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг

Эмитент принимает на себя обязательство раскрывать информацию о выпуске Облигаций в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, а также Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

На дату утверждения Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг у Эмитента существует обязанность по раскрытию информации в форме ежеквартальных отчетов и сообщений о существенных фактах

В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа

исполнительной власти по рынку ценных бумаг, установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующими на момент наступления события.

1) Сообщение о принятии уполномоченным органом управления Эмитента решения о размещении Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о размещении Облигаций:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

2) Сообщение об утверждении уполномоченным органом управления Эмитента Решения о выпуске ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято Решение об утверждении решения о выпуске ценных бумаг:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

3) Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней;

При этом публикации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

4) Эмитент публикует текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> в срок не более 2 (двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста Решения о выпуске ценных бумаг на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» должны быть указаны государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, дата его государственной регистрации и наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг.

Текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг должен быть доступен в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а если он опубликован в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» после истечения такого срока - с даты его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и до погашения всех ценных бумаг этого выпуска.

Начиная с даты государственной регистрации выпуска Облигаций, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Решением о выпуске ценных бумаг, а также получить его копию по следующему адресу:

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания», 109240, г. Москва, ул. Николоямская, д.13, стр. 17

Страница в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/>.

Эмитент обязан предоставить копию Решения о выпуске ценных бумаг владельцам ценных бумаг Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 (семи) дней с даты предъявления требования.

5) Эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> в срок не более 2 (двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в

информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста Проспекта ценных бумаг на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» должны быть указаны государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, в отношении которого зарегистрирован Проспект ценных бумаг, дата его регистрации и наименование регистрирующего органа, осуществившего регистрацию Проспекта ценных бумаг.

Текст зарегистрированного Проспекта иных ценных бумаг должен быть доступен в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а если он опубликован в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» после истечения такого срока, - с даты его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», и до погашения всех Облигаций выпуска, в отношении которого был зарегистрирован Проспект иных ценных бумаг.

Начиная с даты государственной регистрации выпуска Облигаций, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Проспектом ценных бумаг, а также получить его копию по следующему адресу:

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания», 109240, г. Москва, ул. Николаямская, д.13, стр. 17

Страница в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/>.

Эмитент обязан предоставить копию Проспекта ценных бумаг владельцам ценных бумаг Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 (семи) дней с даты предъявления требования.

6) Сообщение о дате начала размещения ценных бумаг должно быть опубликовано в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в следующие сроки:

в ленте новостей - не позднее чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Дата начала размещения Облигаций, определенная уполномоченным органом управления Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения ценных бумаг, раскрытой в порядке, предусмотренном выше, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

7) Цена размещения или порядок определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента определяется Советом директоров или осуществляющим его функции общим собранием акционеров Эмитента не позднее, чем за один день до Даты начала размещения Облигаций.

Сообщение о цене размещения раскрывается Эмитентом в срок не позднее даты начала размещения и в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола Совета директоров или осуществляющего его функции общего собрания акционеров), на котором принято решение о цене размещения ценных бумаг или порядке определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Размещение ценных бумаг не может осуществляться до опубликования Эмитентом сообщения о цене размещения в ленте новостей и на странице в сети Интернет

8) Информация о заключении Эмитентом договора с российским организатором торговли на рынке ценных бумаг о включении эмиссионных ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, а также информация о заключении Эмитентом договора с российской фондовой биржей о включении эмиссионных ценных бумаг Эмитента в котировальный список российской фондовой биржи раскрывается в форме сообщений о существенных фактах «О заключении эмитентом договора с российским организатором торговли на рынке ценных бумаг о включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам, а также договора с российской фондовой биржей о включении эмиссионных ценных бумаг

эмитента в котировальный список российской фондовой биржи» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней;

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

9) Информация о включении эмиссионных ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, а также о включении в котировальный список российской фондовой биржи эмиссионных ценных бумаг Эмитента раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных фактах «О включении эмиссионных ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, или об их исключении из указанного списка, а также о включении в котировальный список российской фондовой биржи эмиссионных ценных бумаг эмитента или об их исключении из указанного списка» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней;

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

10) Сообщение о начале размещения Облигаций раскрывается эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента" в следующие сроки с даты, в которую начинается размещение Облигаций:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней;

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

11) Сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг публикуется Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии в форме сообщения в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в решение о выпуске ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, а в случае изменения условий, установленных решением о размещении ценных бумаг, - даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении таких условий, либо даты получения эмитентом письменного требования (предписания, определения) уполномоченного органа о приостановлении размещения ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае, если размещение ценных бумаг приостанавливается в связи с принятием регистрирующим органом решения о приостановлении эмиссии ценных бумаг, информация о приостановлении размещения ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента".

12) Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации в форме сообщения в следующие сроки с даты опубликования информации о регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного органа о возобновлении размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг) посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае, если размещение ценных бумаг возобновляется в связи с принятием регистрирующим органом решения о возобновлении эмиссии ценных бумаг, информация о возобновлении размещения ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента".

Возобновление размещения ценных бумаг до опубликования сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не допускается.

В случае регистрации изменений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и (или) проспект ценных бумаг эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированных изменений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и (или) проспект ценных бумаг на странице в сети Интернет в срок не более 2 дней с даты опубликования информации о регистрации указанных изменений на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации указанных изменений посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись, в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста изменений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и (или) проспект ценных бумаг на странице в сети Интернет должны быть указаны дата регистрации указанных изменений и наименование регистрирующего органа, осуществившего их регистрацию.

Текст зарегистрированных изменений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет и до истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для обеспечения доступа в сети Интернет к тексту зарегистрированного решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.

Текст зарегистрированных изменений в проспект ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет и до истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для обеспечения доступа в сети Интернет к тексту зарегистрированного проспекта ценных бумаг.

13) Сообщение о завершении размещения Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента" в следующие сроки с даты, в которую завершается размещение ценных бумаг:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

14) Сведения о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг раскрываются путем опубликования Эмитентом сообщения о существенном факте "Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента" в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

В срок не более 2 (двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше Эмитент публикует текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг на странице <http://trustrezerv.ru/> в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг должен быть доступен на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> в течение не менее 12 месяцев с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а если он опубликован в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» после истечения такого срока, - с даты его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Все заинтересованные лица могут ознакомиться с Отчетом об итогах выпуска ценных бумаг, а также получить его копию по следующему адресу:

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания», 109240, г. Москва, ул. Николоямская, д.13, стр. 17

Страница в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/>

Эмитент обязан предоставить копию Отчета об итогах выпуска ценных бумаг владельцам ценных бумаг Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 (семи) дней с даты предъявления требования.

15) Сообщение Эмитента о назначении платежных агентов и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "О привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, а также об изменении указанных сведений" в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

16) Раскрытие информации о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента

16.1) Решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, принимается уполномоченным органом управления Эмитента и сведения об этом раскрываются не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты окончания j-го купонного периода ($j = 1, \dots, 12$) - даты досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, определенной решением уполномоченного органа управления Эмитента, в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и в следующие сроки с даты принятия решения о досрочном погашении Облигаций уполномоченным органом управления Эмитента:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

Данное сообщение о существенном факте должно содержать следующую информацию:

наименование Эмитента;

стоимость досрочного погашения, срок осуществления досрочного погашения Облигаций;

порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

Эмитент в письменном виде информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о стоимости, дате и порядке осуществления досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее дня принятия соответствующего решения.

16.2) После досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента Эмитент публикует информацию о досрочном погашении Облигаций в форме сообщений о существенных фактах «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

17) Раскрытие информации о приобретении Облигаций по требованию владельцев Облигаций и о размере процентных ставок по купонным периодам, начиная со второго

17.1) При смене организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций, Эмитент должен опубликовать информацию о новом организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций, в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Указанная информация будет включать в себя, если иное не предусмотрено нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг:

полное и сокращенное наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;

его место нахождения;

сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;

порядок приобретения в соответствии с правилами организатора торговли;

размер вознаграждения за оказываемые услуги.

17.2) Информация о смене или отмене назначения Агента по приобретению Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до начала Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом и в следующие сроки момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

17.3) Информация об определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций процентных ставках по купонам, включая порядковые номера купонов, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы

Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента не позднее чем 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения и в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом управления Эмитента:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций процентных ставках по купонам позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

17.4) Информация об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках по купонам, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям и в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом управления Эмитента:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу и НРД об определенных Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг процентных ставках, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания (i-1)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по i-тому и последующему купону).

17.5) После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций, Эмитент раскрывает информацию об итогах приобретения Облигаций (в том числе о количестве приобретенных Облигаций) в форме сообщений о существенных фактах «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и «Сведения о начисленных (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

18) Эмитент раскрывает информацию по выплате купонного дохода по Облигациям в форме сообщения о существенных фактах "Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента" в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

19) Информация о неисполнении или ненадлежащем исполнении Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт) раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "О неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг" в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Информация, раскрываемая в данном сообщении, должна включать в себя:

- объем неисполненных обязательств Эмитента;
- дату, в которую обязательство должно быть исполнено;
- причину неисполнения обязательств Эмитента;
- перечисление возможных действий владельцев облигаций в случае дефолта и в случае технического дефолта.

20) Сведения о признании выпуска Облигаций несостоявшимся раскрываются путем опубликования сообщения о существенном факте "Сведения о признании выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг эмитента несостоявшимся или недействительным" в следующие сроки с даты опубликования информации о признании выпуска Облигаций Эмитента несостоявшимся на странице регистрирующего органа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о признании

выпуска Облигаций Эмитента несостоявшимся посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

21) Сведения о признании выпуска Облигаций недействительным раскрываются путем опубликования сообщения о существенном факте "Сведения о признании выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг эмитента несостоявшимся или недействительным" в следующие сроки с даты получения Эмитентом вступившего в законную силу (даты вступления в законную силу полученного Эмитентом) судебного акта (решения, определения, постановления) о признании выпуска (дополнительного выпуска) Облигаций недействительным:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

22) Эмитент раскрывает информацию в форме сообщений о существенных фактах в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте осуществляется Эмитентом путем опубликования сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <http://trustrezerv.ru/> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

Текст сообщения о существенном факте должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 12 месяцев с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока - с даты его опубликования в сети Интернет.

23) Эмитент раскрывает информации в форме ежеквартального отчета в порядке и сроки, предусмотренном действующим законодательством РФ, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Текст ежеквартального отчета должен быть доступен на странице в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в течение не менее 5 лет с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а если он опубликован в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» после истечения такого срока - с даты его опубликования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Информация о раскрытии Эмитентом ежеквартальных отчетов раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения о раскрытии или предоставлении эмитентом ежеквартальных отчетов» в порядке и сроки, которые предусмотрены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для раскрытия сведений в форме сообщений о существенных фактах

Эмитент и/или регистратор, осуществляющий ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента, по требованию заинтересованного лица обязан предоставить ему копию о Решения о выпуске ценных бумаг за плату, не превышающую затраты на ее изготовление.

12. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска (дополнительного выпуска)
Предоставления обеспечения по Облигациям не предусмотрено.

13. Обязательство эмитента обеспечить права владельцев ценных бумаг при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав

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

14. Обязательство лиц, предоставивших обеспечение по облигациям, обеспечить исполнение обязательств эмитента перед владельцами облигаций в случае отказа эмитента от исполнения обязательств либо просрочки исполнения соответствующих обязательств по облигациям в соответствии с условиями предоставляемого обеспечения

Предоставления обеспечения по Облигациям не предусмотрено.

15. Иные сведения, предусмотренные Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг

а) Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии со статьей 5 Федерального закона "О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг" от 05.03.99г. № 46-ФЗ совершение владельцем ценных бумаг любых сделок с принадлежащими ему ценными бумагами до их полной оплаты и регистрации отчета об итогах их выпуска запрещается.

Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций.

б) Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций.

В любой день между датой начала размещения и датой погашения Облигаций накопленный купонный доход по Облигациям рассчитывается по формуле:

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

НКД - накопленный купонный доход (руб.);

j - порядковый номер текущего купонного периода, j = 1-13;

Nom - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

C(j) - размер процентной ставки j-того купона в процентах годовых;

T - текущая дата внутри j-того купонного периода;

T(j) - дата начала купонного периода j-того купона (для случая первого купонного периода T (j) – это дата начала размещения Облигаций);

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