

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Общество с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Инвест»

Код эмитента: 3 6 0 7 2 - R

за II квартал 2005 года

Место нахождения эмитента: *Россия, Москва, 115054, Павелецкая площадь, 2, стр. 2*

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

Генеральный директор
Общества с ограниченной ответственностью
«Финанс Интернэшнл Инвест»

10 августа 2005 г.

_____ А.Й. Вердиев

Главный бухгалтер
Общества с ограниченной ответственностью
«Финанс Интернэшнл Инвест»

10 августа 2005 г.

_____ А.Й. Вердиев

м.п.

Контактное лицо	Лебедева Ксения Александровна
Телефон	(095) 725 40 40
Факс	(095) 725 40 13
Адрес электронной почты	ksenia.lebedeva@finansbank.ru
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете	www.finansbank.ru

ОГЛАВЛЕНИЕ

ВВЕДЕНИЕ	6
I. КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА, СВЕДЕНИЯ О БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ, ОБ АУДИТОРЕ, ОЦЕНЩИКЕ И О ФИНАНСОВОМ КОНСУЛЬТАНТЕ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ ОБ ИНЫХ ЛИЦАХ, ПОДПИСАВШИХ ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ	7
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента.....	7
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	7
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	7
1.4. Сведения об оценщике эмитента	8
1.5. Сведения о консультантах эмитента.....	9
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	10
II. ОСНОВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОМ СОСТОЯНИИ ЭМИТЕНТА	11
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	11
2.2. Рыночная капитализация эмитента	12
2.3. Обязательства эмитента	12
2.3.1. Кредиторская задолженность.....	12
2.3.2. Кредитная история эмитента	13
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам.....	13
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	13
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	13
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг	14
2.5.1. Отраслевые риски.....	14
2.5.2. Страновые и региональные риски	15
2.5.3. Финансовые риски.....	16
2.5.4. Правовые риски	17
2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента	17
III. ПОДРОБНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ	19
3.1. История создания и развитие эмитента.....	19
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	19
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	19
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента.....	19
3.1.4. Контактная информация	21
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	21
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента	21
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	21
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	22
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	22

3.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг).....	22
3.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента.....	22
3.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента.....	23
3.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий.....	23
3.2.7 Совместная деятельность эмитента.....	23
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами или страховыми организациями.....	24
3.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	24
3.2.10. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи.....	24
3.3. Планы будущей деятельности эмитента.....	24
3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.....	24
3.5. ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА ЭМИТЕНТА.....	24
3.6. СОСТАВ, СТРУКТУРА И СТОИМОСТЬ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ ЭМИТЕНТА, ИНФОРМАЦИЯ О ПЛАНАХ ПО ПРИОБРЕТЕНИЮ, ЗАМЕНЕ, ВЫБИТИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ, А ТАКЖЕ ОБО ВСЕХ ФАКТАХ ОБРЕМЕНЕНИЯ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ ЭМИТЕНТА.....	24
3.6.1. Основные средства.....	24
IV. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА.....	25
4.1. РЕЗУЛЬТАТЫ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА.....	25
4.1.1. Прибыль и убытки.....	25
4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.....	25
4.2. ЛИКВИДНОСТЬ ЭМИТЕНТА.....	25
4.3. РАЗМЕР И СТРУКТУРА КАПИТАЛА И ОБОРОТНЫХ СРЕДСТВ ЭМИТЕНТА.....	26
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	26
4.3.2. Финансовые вложения эмитента.....	27
4.3.3. Нематериальные активы эмитента на конец квартала перед утверждением решения о выпуске облигаций.....	27
4.4. СВЕДЕНИЯ О ПОЛИТИКЕ И РАСХОДАХ ЭМИТЕНТА В ОБЛАСТИ НАУЧНО - ТЕХНИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ, В ОТНОШЕНИИ ЛИЦЕНЗИЙ И ПАТЕНТОВ, НОВЫХ РАЗРАБОТОК И ИССЛЕДОВАНИЙ.....	28
4.5. АНАЛИЗ ТЕНДЕНЦИЙ РАЗВИТИЯ В СФЕРЕ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА.....	28
V. ПОДРОБНЫЕ СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА, ОРГАНОВ ЭМИТЕНТА ПО КОНТРОЛЮ ЗА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ, И КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ О СОТРУДНИКАХ (РАБОТНИКАХ) ЭМИТЕНТА....	31
5.1. СВЕДЕНИЯ О СТРУКТУРЕ И КОМПЕТЕНЦИИ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА.....	31
5.2. ИНФОРМАЦИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА.....	32
5.3. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ, ЛЬГОТ И/ИЛИ КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ПО КАЖДОМУ ОРГАНУ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА.....	33

5.4. СВЕДЕНИЯ О СТРУКТУРЕ И КОМПЕТЕНЦИИ ОРГАНОВ КОНТРОЛЯ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ЭМИТЕНТА	33
5.5. ИНФОРМАЦИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ КОНТРОЛЯ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ЭМИТЕНТА	33
5.6. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ, ЛЬГОТ И/ИЛИ КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ПО ОРГАНУ КОНТРОЛЯ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ЭМИТЕНТА	33
5.7. ДАННЫЕ О ЧИСЛЕННОСТИ И ОБОБЩЕННЫЕ ДАННЫЕ ОБ ОБРАЗОВАНИИ И О СОСТАВЕ СОТРУДНИКОВ (РАБОТНИКОВ) ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ ОБ ИЗМЕНЕНИИ ЧИСЛЕННОСТИ СОТРУДНИКОВ (РАБОТНИКОВ) ЭМИТЕНТА ...	34
5.8. СВЕДЕНИЯ О ЛЮБЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ ЭМИТЕНТА ПЕРЕД СОТРУДНИКАМИ (РАБОТНИКАМИ), КАСАЮЩИХСЯ ВОЗМОЖНОСТИ ИХ УЧАСТИЯ В УСТАВНОМ (СКЛАДОЧНОМ) КАПИТАЛЕ (ПАЕВОМ ФОНДЕ) ЭМИТЕНТА	34
VI. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ (АКЦИОНЕРАХ) ЭМИТЕНТА И О СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ	35
6.1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕМ КОЛИЧЕСТВЕ АКЦИОНЕРОВ (УЧАСТНИКОВ) ЭМИТЕНТА	35
6.2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ (АКЦИОНЕРАХ) ЭМИТЕНТА, ВЛАДЕЮЩИХ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 5 ПРОЦЕНТАМИ ЕГО УСТАВНОГО (СКЛАДОЧНОГО) КАПИТАЛА (ПАЕВОГО ФОНДА) ИЛИ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 5 ПРОЦЕНТАМИ ЕГО ОБЫКНОВЕННЫХ АКЦИЙ, А ТАКЖЕ СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ (АКЦИОНЕРАХ) ТАКИХ ЛИЦ, ВЛАДЕЮЩИХ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 20 ПРОЦЕНТАМИ УСТАВНОГО (СКЛАДОЧНОГО) КАПИТАЛА (ПАЕВОГО ФОНДА) ИЛИ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 20 ПРОЦЕНТАМИ ИХ ОБЫКНОВЕННЫХ АКЦИЙ	35
6.3. СВЕДЕНИЯ О ДОЛЕ УЧАСТИЯ ГОСУДАРСТВА ИЛИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ В УСТАВНОМ (СКЛАДОЧНОМ) КАПИТАЛЕ (ПАЕВОМ ФОНДЕ) ЭМИТЕНТА, НАЛИЧИИ СПЕЦИАЛЬНОГО ПРАВА ("ЗОЛОТОЙ АКЦИИ")	35
6.4. СВЕДЕНИЯ ОБ ОГРАНИЧЕНИЯХ НА УЧАСТИЕ В УСТАВНОМ (СКЛАДОЧНОМ) КАПИТАЛЕ (ПАЕВОМ ФОНДЕ) ЭМИТЕНТА.....	36
6.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОСТАВЕ И РАЗМЕРЕ УЧАСТИЯ АКЦИОНЕРОВ (УЧАСТНИКОВ) ЭМИТЕНТА, ВЛАДЕЮЩИХ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 5 ПРОЦЕНТАМИ ЕГО УСТАВНОГО (СКЛАДОЧНОГО) КАПИТАЛА (ПАЕВОГО ФОНДА) ИЛИ НЕ МЕНЕЕ ЧЕМ 5 ПРОЦЕНТАМИ ЕГО ОБЫКНОВЕННЫХ АКЦИЙ.....	36
6.6. СВЕДЕНИЯ О СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ.....	36
6.7. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ.....	37
VII. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА И ИНАЯ ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	39
7.1. ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА	39
7.2. КВАРТАЛЬНАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА ЗА ПОСЛЕДНИЙ ЗАВЕРШЕННЫЙ ОТЧЕТНЫЙ КВАРТАЛ	39
7.3. СВОДНАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА ЗА ТРИ ПОСЛЕДНИХ ЗАВЕРШЕННЫХ ФИНАНСОВЫХ ГОДА ИЛИ ЗА КАЖДЫЙ ЗАВЕРШЕННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД	39
7.4. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЁТНОЙ ПОЛИТИКЕ ЭМИТЕНТА.....	39
7.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕЙ СУММЕ ЭКСПОРТА, А ТАКЖЕ О ДОЛЕ, КОТОРУЮ СОСТАВЛЯЕТ ЭКСПОРТ В ОБЩЕМ ОБЪЕМЕ ПРОДАЖ.....	39
7.6. СВЕДЕНИЯ О СТОИМОСТИ НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА ЭМИТЕНТА И СУЩЕСТВЕННЫХ ИЗМЕНЕНИЯХ, ПРОИЗОШЕДШИХ В СОСТАВЕ ИМУЩЕСТВА ЭМИТЕНТА ПОСЛЕ ДАТЫ ОКОНЧАНИЯ ПОСЛЕДНЕГО ЗАВЕРШЕННОГО..	39
ФИНАНСОВОГО ГОДА	39

7.7. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТИИ ЭМИТЕНТА В СУДЕБНЫХ ПРОЦЕССАХ В СЛУЧАЕ, ЕСЛИ ТАКОЕ УЧАСТИЕ МОЖЕТ СУЩЕСТВЕННО ОТРАЗИТЬСЯ НА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА.....	40
--	----

VIII. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И О РАЗМЕЩЕННЫХ ИМ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ..... 41

8.1. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ.....	41
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента ...	41
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента ...	41
8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	41
8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента.....	41
8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций.....	44
8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом.....	44
8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	44
8.2. СВЕДЕНИЯ О КАЖДОЙ КАТЕГОРИИ (ТИПЕ) АКЦИЙ ЭМИТЕНТА	45
8.3. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДЫДУЩИХ ВЫПУСКАХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ ЭМИТЕНТА, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ АКЦИЙ ЭМИТЕНТА	45
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).....	45
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении.....	45
8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт).....	61
8.4. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ (ЛИЦАХ), ПРЕДОСТАВИВШЕМ (ПРЕДОСТАВИВШИХ) ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ВЫПУСКА	61
8.5. УСЛОВИЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ИСПОЛНЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ВЫПУСКА.....	61
8.6. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИЯХ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИХ УЧЕТ ПРАВ НА ЭМИССИОННЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ ЭМИТЕНТА.....	67
8.7. СВЕДЕНИЯ О ЗАКОНОДАТЕЛЬНЫХ АКТАХ, РЕГУЛИРУЮЩИХ ВОПРОСЫ ИМПОРТА И ЭКСПОРТА КАПИТАЛА, КОТОРЫЕ МОГУТ ПОВЛИЯТЬ НА ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ, ПРОЦЕНТОВ И ДРУГИХ ПЛАТЕЖЕЙ НЕРЕЗИДЕНТАМ.....	67
8.8. ОПИСАНИЕ ПОРЯДКА НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ДОХОДОВ ПО РАЗМЕЩЕННЫМ И РАЗМЕЩАЕМЫМ ЭМИССИОННЫМ ЦЕННЫМ БУМАГАМ ЭМИТЕНТА	68
8.9. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) И О ВЫПЛАЧЕННЫХ ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ О ДОХОДАХ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА.....	72
8.10. ИНЫЕ СВЕДЕНИЯ.....	73

ПРИЛОЖЕНИЕ 1..... 74

ПРИЛОЖЕНИЕ 2..... 76

Введение

а) Полное и сокращенное фирменное наименование эмитента

Полное фирменное наименование эмитента:

Общество с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Инвест»

«Finans International Invest», LLC

(далее по тексту именуется – «Эмитент» или «Общество»)

Сокращенное наименование:

ООО «Финанс Интернэшнл Инвест»

«Finans International Invest», LLC

б) Место нахождения эмитента

Российская Федерация, 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, дом 2, стр.2

в) Контактные телефоны: **+7 (095) 725 4032**

Адрес электронной почты: asad.verdiev@finansbank.ru, ksenia.lebedeva@fiansbank.ru

г) адрес страницы в сети "Интернет", на которой публикуется полный текст ежеквартального отчета эмитента: ***www.fiansbank.ru***

д) основные сведения о ценных бумагах, находящихся в обращении:

вид: ***облигации***

категория (тип): ***процентные***

форма: ***документарные на предъявителя***

серия: ***01***

полное наименование ценных бумаг выпуска: ***облигации неконвертируемые документарные процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 (далее – «Облигации»)***

количество размещенных Облигаций: ***1 000 000 штук***

номинальная стоимость одной Облигации: ***1 000 рублей***

е) Иная информация: ***не приводится***

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

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

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Совет директоров (наблюдательный совет)

Уставом не предусмотрен.

Коллегиальный исполнительный орган

Уставом не предусмотрен.

Единоличный исполнительный орган эмитента - *Генеральный директор*

Вердиев Асад Йылмаз Оглы

Год рождения: *1971*

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Полное наименование: *Закрытое Акционерное Общество «Финансбанк»*

Сокращенное наименование: *ЗАО «Финансбанк»*

ИНН: *7705148464*

Место нахождения: *115054, г. Москва, Павелецкая площадь, дом 2, строение 2*

Почтовый адрес: *115054, г. Москва, Павелецкая площадь, дом 2, строение 2*

БИК: *044525767*

Корреспондентский счет: *№ 3010181090000000767 в ОПЕРУ Московского ГТУ Банка России*

<i>№ счета</i>	<i>Вид счета</i>
<i>4070281090000000720</i>	<i>Расчетный счет</i>

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ФБК»*

Место нахождения: *101990, Москва, ул. Мясницкая, 44/1, стр. 2 АБ*

Почтовый адрес: *101990, Москва, ул. Мясницкая, 44/1, стр. 2 АБ*

Тел.: *(095) 737 53 53*

Факс: *(095) 737 53 47*

Адрес электронной почты: *fbk@fbk.ru*

Данные о лицензии аудитора:

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности

Номер лицензии: *Е 000001*

Дата выдачи: *10 апреля 2002 года*

Срок действия: до *10 апреля 2007 года*

Орган, выдавший лицензию: *Министерство финансов Российской Федерации, приказ № 70 Е 000001 от 10 апреля 2004 года.*

Финансовый год (годы), за который (которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: *2004.*

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): *отсутствуют .*

наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **отсутствуют**

предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом : **отсутствуют**

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

сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором) : **отсутствуют**

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов: **отсутствуют**

Описывается порядок выбора аудитора эмитента:

наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: **Тендер, связанный с выбором аудитора эмитента не проводится, кандидатуры аудиторов предлагаются и утверждаются общим собранием участников сроком до следующего годового общего собрания участников.**

Кроме того, в соответствии со статьей 48 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» аудиторская проверка может быть проведена по требованию любого участника общества выбранным им профессиональным аудитором. В случае проведения такой проверки оплата услуг аудитора осуществляется за счет участника общества, по требованию которого она проводится. Расходы участника общества на оплату услуг аудитора могут быть ему возмещены по решению общего собрания участников общества за счет средств общества.

С даты учреждения Эмитента и до конца отчетного квартала общество имело одного участника, в связи с чем решение об утверждении аудитора принималось единственным участником Эмитента.

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

В соответствии со статьей 36 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» любой участник общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников общества вопросов, в том числе об утверждении аудитора.

С даты учреждения Эмитента и до даты утверждения настоящего Ежеквартального отчета общество имеет одного участника, в связи с чем решение о выдвижении кандидатуры и утверждении аудитора принималось единственным участником Эмитента.

Информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

аудитор проводил аудит отчетности за 9 месяцев 2004 года для целей составления Проспекта ценных бумаг для облигаций серии 01 и аудит отчетности за 3 месяца 2005 года для целей составления Проспекта ценных бумаг для выпуска облигаций серии 02.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора, а также информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

Размер оплаты услуг аудитора определяется общим собранием участников Эмитента.

В соответствии с договором, отсроченных и просроченных платежей нет.

На 2005 год Решением №6 единственного участника Эмитента от 05 мая 2005 года в качестве аудитора так же утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

1.4. Сведения об оценщике эмитента

В отношении оценщика (оценщиков), привлекаемого (привлеченного) эмитентом для:

Определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг и размещенных ценных бумаг,

находящихся в обращении (обязательства по которым не исполнены) *не производилось*.

Определения рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по размещаемым облигациям эмитента с залоговым обеспечением или размещенным облигациям эмитента с залоговым обеспечением, обязательства по которым не исполнены: *выпуска облигаций эмитента с залоговым обеспечением не производилось, как следствие, определения рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по размещаемым облигациям эмитента с залоговым обеспечением или размещенным облигациям эмитента с залоговым обеспечением, обязательства по которым не исполнены, не осуществлялось*.

Определения рыночной стоимости основных средств или недвижимого имущества эмитента, в отношении которых эмитентом осуществлялась переоценка стоимости, отраженная в иных разделах ежеквартального отчета: *переоценка стоимости основных средств или недвижимого имущества эмитента не осуществлялась*.

Оказания иных услуг по оценке, связанных с осуществлением эмиссии ценных бумаг, информация о которых указывается в ежеквартальном отчете: *иные услуги по оценке, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг не оказывались*.

В отношении оценщика эмитента, являющегося акционерным инвестиционным фондом: *эмитент не является акционерным инвестиционным фондом*.

Учитывая изложенное, оценщик для указанных выше целей не привлекался.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг:

Полное наименование: *Открытое акционерное общество «Федеральная фондовая корпорация»*

Сокращенное наименование: *ОАО «ФФК»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 119034, г. Москва, ул. Остоженка, 25*

Контактный телефон: *(095)737-86-30, (095)737-86-31*

Факс: *(095) 737-86-32*

Адрес электронной почты: *fsc@fscorp.ru*

Адрес страницы в сети "Интернет", которая используется финансовым консультантом для раскрытия информации об эмитенте в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг: *www.fscorp.ru*

Номер, дата выдачи и срок действия лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, наименование органа, выдавшего такую лицензию:

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности

Номер лицензии: *077-06174-100000*

Дата выдачи: *29 августа 2003 г.*

Срок действия: *без ограничения срока действия*.

Наименование органа, выдавшего такую лицензию: *ФКЦБ России*

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности

Номер лицензии: *077-06178-010000*

Дата выдачи: *29 августа 2003 г.*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Наименование органа, выдавшего такую лицензию: *ФКЦБ России*

Услуги, оказываемые (оказанные) финансовым консультантом:

- *оказывать содействие Эмитенту при подготовке проспекта Облигаций;*

- *после надлежащей проверки и получения соответствующих письменных заверений Эмитента в достоверности и полноте всей информации, содержащейся в проспекте Облигаций, за исключением части, подтверждаемой аудитором и/или оценщиком, подписать проспект Облигаций, а также документацию, которая может потребоваться Эмитенту для организации обращения и, если применимо, размещения Облигаций у организаторов торговли;*
- *осуществлять контроль за соблюдением требований федеральных законов и иных нормативных правовых актов, в том числе требований к рекламе и порядку раскрытия информации, включая мониторинг раскрытия информации на этапах эмиссии ценных бумаг, а также за соблюдением условий размещения, предусмотренных решением о выпуске Облигаций;*
- *после надлежащей проверки подписать отчет об итогах выпуска Облигаций;*
- *предоставить консультации по вопросам, связанным с подготовкой решения о выпуске, проспекта, отчета об итогах выпуска Облигаций, иной документации, связанной с выпуском, размещением, организацией обращения Облигаций, а также по текущим вопросам в ходе эмиссии Облигаций*

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Иные лица, подписавшие настоящий Ежеквартальный отчет, отсутствуют

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Показатели, характеризующие финансовое состояние эмитента:

<i>Наименование показателя</i>	<i>II кв. 2005</i>
Стоимость чистых активов эмитента, тыс. руб.	(10924)
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	(9266,42)
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	(9266,42)
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	(85)
Уровень просроченной задолженности, %	-
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	7,96
Доля дивидендов в прибыли, %	*
Производительность труда, руб./чел.	62776
Амортизация к объёму выручки, %	0

** Информация не предоставляется, т.к. Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью, т.е. у Эмитента отсутствуют акции*

ООО «Финанс Интернэшнл Инвест» было создано с целью получения прибыли, в том числе от инвестиций за счет средств, полученных от размещения облигаций.

Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица в третьем квартале 2004 года, поэтому в настоящем Ежеквартальном отчете приводится информация только за 2004 год.

Показатель стоимости чистых активов Эмитента представляет собой отрицательную величину из-за убытков, которые компания понесла в четвертом квартале 2004 года. Убытки были вызваны расходами, связанными с организацией выпуска облигаций серии 01. В первом квартале 2005 года убыток Эмитента сократился по сравнению с показателем на конец 2004 года за счет получения прибыли от финансирования деятельности ЗАО «Финансбанк». Во втором квартале убыток увеличился из-за расходов на организацию выпуска облигаций серии 02.

Поскольку показатели капитала и резервов, а так же чистой прибыли за второй квартал 2005 года отрицательны, отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, покрытие платежей по обслуживанию долгов не имеют экономического смысла.

В данный момент деятельность эмитента убыточна.

Эмитент не владел основными средствами на протяжении всего периода своего существования, амортизация отсутствует. Отношение амортизации к объёму выручки равно нулю

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Информация не предоставляется, т.к. Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью, т.е. у Эмитента отсутствуют акции, которые могут обращаться на торгах организаторов торговли.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

Общая сумма краткосрочных и долгосрочных обязательств эмитента: **1012264 тыс. руб.**
в т.ч. кредиторская задолженность (стр.620 Баланса): **4429 тыс. руб.**

<i>Вид обязательства</i>	<i>II кв. 2005</i>
Долгосрочные обязательства, тыс. руб.	-
Краткосрочные обязательства, тыс. руб. в т.ч.	1012264
Займы и кредиты, тыс. руб.	1007836
Кредиторская задолженность, тыс. руб. в т.ч.	4429
поставщики и подрядчики, тыс. руб.	4425
задолженность перед персоналом организации, тыс. руб.	3
задолженность перед гос. внебюджетными фондами, тыс. руб.	1
задолженность по налогам и сборам, тыс. руб.	-

Просроченная задолженность отсутствует.

Структура кредиторской задолженности эмитента с указанием срока исполнения обязательств *за II квартал 2005 года.*

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.	4425	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс. руб.	3	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс. руб.	1	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Кредиты, тыс. руб.	5000	-
в том числе просроченные, тыс. руб.	-	-
Займы, тыс. руб.	1002836	-
в том числе просроченные, тыс. руб.	-	-
в том числе облигационные займы, тыс. руб.	1002836	-
в том числе просроченные облигационные займы, тыс. руб.	-	-
Прочая кредиторская задолженность, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Итого, тыс. руб.	1007836	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Санкции за указанный период не налагались.

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Дойче Банк»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Дойче Банк»**

Место нахождения: **129090, г. Москва, ул.Щепкина, д.4**

Сумма кредиторской задолженности: **4425 (Четыре тысячи четыреста двадцать пять) тысяч рублей**

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

2.3.2. Кредитная история эмитента

Наименование обязательства	Наименование кредитора (заимодавца)	Сумма основного долга, тыс. руб.	Срок кредита (займа)/срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Кредит	ЗАО «Финанс-банк»	500	04.10.04 / 30.12.04	Просрочка в исполнении отсутствует, погашен досрочно 23.12.04 г.
Кредит	ЗАО «Финанс-банк»	5000	06.12.04 / 04.03.05	Просрочка в исполнении отсутствует, погашен досрочно 23.12.05 г.
Облигационный заем	Владельцы облигаций серии 01	1000000	21.12.04 / 20.12.05	Просрочка в исполнении отсутствует
			Купон 1 21.06.05	Просрочка в исполнении отсутствует, погашен 21.06.05
			Купон 2 20.12.05	Просрочка в исполнении отсутствует

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочие обязательства эмитента отсутствуют.

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

Заимствование средств не производится в целях финансирования конкретной сделки или иной операции, а осуществляется в целях финансирования потребностей в денежных ресурсах ЗАО «Финансбанк» и/или инвестиций в иные проекты.

При этом сроки выплат и процентные ставки по финансированию, предоставленному ЗАО «Финансбанк» и/или иным компаниям, определены с учетом сроков выплат и процентных ставок по Облигациям.

2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица в третьем квартале 2004 года и с даты государственной регистрации до конца отчетного квартала не осуществлял хозяйственную деятельность. Предполагается, что основной деятельностью Эмитента в ближайшее время будет финансирование потребностей в рублевых денежных средствах компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В., в первую очередь ЗАО «Финансбанк».

Учитывая приведенные доводы, основные риски, связанные с приобретением размещенных и размещаемых облигаций, сфокусированы на деятельности ЗАО «Финансбанк».

2.5.1. Отраслевые риски

Банковский сектор является одной из ключевых составляющих экономики любого государства, отвечая за распределение временно свободных финансовых ресурсов и выполняя расчетные функции. В целом российская банковская система за последние несколько лет имеет положительные тенденции развития, как в разрезе количественных, так и качественных показателей: растут объемы активов банковского сектора, объемы привлеченных средств, кредитования и прочие индикаторы. Кроме того, структура пассивов и активов банков становится более диверсифицированной.

Вместе с тем, банковская система России в целом несет в себе определенные риски, которые наиболее явно проявились в июне-сентябре 2004 года.

Можно выделить следующие основные тенденции и факторы, которые могут повлиять на деятельность ЗАО «Финансбанк»:

- общий рост банковского сектора по основным индикаторам на фоне роста российской экономики и промышленного производства, сохранения сильного платежного баланса страны;*
- рост реальных доходов населения, увеличение объемов денежных ресурсов, привлеченных в банковскую систему от физических лиц, увеличение объема сбережений;*
- активное развитие сектора безналичных платежей, осуществляемых физическими лицами по пластиковым картам;*
- улучшение совокупных финансовых результатов предприятий, рост рынка кредитования;*
- рост объема привлеченных ресурсов от предприятий вместе с сокращением удельного веса данного источника в общем объеме пассивов банковской системы;*
- рост объемов заимствований банковского сектора, в основном за счет рынка межбанковских кредитов, векселей и облигаций;*
- увеличение доли кредитования реального сектора и снижение объемов вложений в ценные бумаги в общей структуре пассивов банковской системы;*
- увеличение активности банков с участием иностранного капитала на российском рынке, рост результатов деятельности банков с иностранным участием.*

Вместе с тем, в течение длительного времени своего развития отрасль банковского бизнеса в России испытывает проблемы, характерные для экономики всего государства:

- значительные политические риски;*
- близость и зависимость от крупных промышленных холдингов;*
- активная деятельность некоторых банков по легализации незаконных доходов, бросающая тень на деятельность законопослушных финансовых институтов и формирующая риски банковской системы в целом;*
- большое количество небольших и ненадежных банков;*
- высокая волатильность и концентрация рисков российской экономики;*

- *неразвитость инфраструктуры;*
- *подрыв доверия большей части населения к банковскому сектору как инструменту сбережений.*

ЗАО «Финансбанк» был учрежден в сентябре 1997 года как банк со 100% иностранным капиталом и получил лицензию ЦБ РФ на осуществление банковской деятельности. При этом банк строит свою деятельность на рынке российских банковских услуг с учетом особенностей и указанных выше тенденций национального рынка. Основными направлениями деятельности в связи с указанными тенденциями являются:

- *интенсивное развитие деятельности банка за счет розничного банковского бизнеса;*
- *расширение сети отделений банка и банкоматов;*
- *концентрация операционной деятельности в регионе с развитой инфраструктурой и приемлемой активностью потребителей розничных банковских услуг;*
- *надежность и качество услуг банка укрепляется участием иностранного капитала и принадлежностью его к крупной банковской группе Finansbank;*
- *увеличение объемов кредитования отраслей промышленности, демонстрирующих наибольшие темпы и/или перспективы роста.*

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье и услуги, используемые эмитентом, не приводятся т.к. Эмитент и ЗАО «Финансбанк» не используют для основного вида своей деятельности сырье и услуги.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги: основным доходом банка является процентная маржа, которая составляет разницу между стоимостью привлекаемых и размещаемых финансовых ресурсов. Соответственно, в случае сокращения процентных ставок на рынке кредитования, банк может сократить размер получаемой маржи и/или снизить стоимость привлекаемых ресурсов.

В отношении Эмитента данная информация не указывается, т.к. он не осуществляет реализацию продукции или услуг.

2.5.2. Страновые и региональные риски

31 января 2005 года международное рейтинговое агентство Standard & Poor's подтвердило кредитные рейтинги Российской Федерации: долгосрочные кредитные рейтинги по обязательствам в иностранной валюте на уровне «BB+» и по обязательствам в национальной валюте – «BBB-». Одновременно Standard & Poor's подтвердило краткосрочные суверенные рейтинги по обязательствам в иностранной валюте на уровне «B» и по обязательствам в национальной валюте – «A-3», а также рейтинг по национальной шкале – «ruAA+». Прогноз «стабильный».

Негативное влияние на рейтинги Российской Федерации оказывает незавершенность процесса реформ. Многие структурные и политические изъяны могут быть со временем преодолены благодаря реализации запланированных правительством реформ, но только если эти реформы будут эффективно реализованы на практике.

Более того, экономика России в значительной степени зависит от сырьевого сектора, остающегося главной движущей силой экономического роста. Непредсказуемые политические решения и действия регулирующих органов негативно отражаются на привлечении прямых иностранных инвестиций и уровне внутренних вложений в неэнергетические секторы экономики. Процесс реструктуризации естественных монополий протекает медленно, а попытки реформирования банковского сектора не способствовали росту доверия вкладчиков.

Позитивное влияние на рейтинги оказывают улучшающиеся показатели внешней ликвидности и внешней задолженности. Благодаря высоким ценам на нефть показатели баланса бюджета и торгового баланса будут и в дальнейшем улучшаться. Хотя устойчивые макроэкономические показатели не компенсируют необходимость проведения реформ в налогово-бюджетной, институциональной и административной сферах, они позволяют правительству лучше

преодолевать сложности и быть менее уязвимым к таким ситуациям, как недавно возникшая нестабильность в банковском секторе или дело ОАО «НК ЮКОС».

Рост экономики в 2004 году составил 7,1%, отражая резкое увеличение экспорта металлов и энергоносителей, поступления от которых стимулировали рост выпуска продукции в других отраслях экономики и в строительстве. В то же время взвешенная налогово-бюджетная политика правительства укрепила доверие инвесторов, что, в свою очередь, способствовало экономическому росту и укреплению курса рубля.

Долгосрочный кредитный рейтинг по обязательствам в национальной валюте «ВВВ-» учитывает, с одной стороны, более высокую способность правительства к обслуживанию рублевого долга, а с другой стороны, узость внутреннего долгового рынка.

Город Москва, в котором Эмитент и ЗАО «Финансбанк» зарегистрированы в качестве налогоплательщиков, является одним из наиболее развитых в экономическом плане и, следовательно, наименее подвержен риску неожиданного спада в ближайшее время, когда экономика России развивается стабильными темпами. Экономические перспективы этого региона и рейтинг надежности субъекта в международных агентствах практически совпадают со странавыми.

Как уже отмечалось, ЗАО «Финансбанк» концентрирует свою операционную деятельность, направленную на развитие розничного банковского бизнеса, включая отделения банка и банкоматы, именно в Москве.

Вместе с тем, банк предоставляет кредиты предприятиям различных отраслей промышленности, большинство из которых находятся за пределами Москвы или центрального федерального округа.

Если изменение ситуации в Москве и стране в целом будет оказывать негативное воздействие на деятельность банка, его финансовые показатели могут ухудшиться.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, отсутствуют, т.к. Эмитент и ЗАО «Финансбанк» осуществляют свою деятельность в экономически и социально стабильном регионе вдали от возможных мест возникновения вооруженных (военных) конфликтов.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе риски, связанные с транспортным сообщением и стихийными бедствиями, отсутствуют

2.5.3. Финансовые риски

Эмитент подвержен рискам, связанным с изменением процентных ставок, т.к. финансирование ЗАО «Финансбанк» и/иных компаний будет осуществляться в основном за счет размещаемого облигационного займа.

Курсы обмена иностранных валют в большей степени оказывают влияние на деятельность ЗАО «Финансбанк», т.к. банк осуществляет активные и пассивные банковские операции в разных валютах. Для сокращения риска убытков от колебаний курсов различных валют банк открывает длинные и короткие позиции по отдельным валютам, а также совершает срочные операции.

Данные Федеральной службы государственной статистики (Росстат РФ) свидетельствуют о том, что инфляционное воздействие на экономику России постепенно снижается. Так, в 2000 году уровень инфляции составлял 20,2%, в 2001 году – 18,6%, в 2002 году – 15,1%, в 2003 году – 12,0%, в 2004 году – 11,7%. За 6 месяцев 2005 года инфляция составила 7,83%. В этой связи, а также учитывая незначительный срок обращения размещаемых облигаций, инфляция не оказывает существенного влияния на выплаты по ценным бумагам.

Показателем финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженным изменению в результате влияния указанных финансовых рисков является показатель краткосрочных

финансовых вложений, поскольку в договоре предусмотрена возможность периодического пересмотра процентных ставок по депозиту в зависимости от изменения рыночных ставок.

2.5.4. Правовые риски

Деятельность Эмитента и ЗАО «Финансбанк» подвержена рискам изменения режима нормативно-правового регулирования по следующим направлениям:

- *валютное законодательство (в части регулирования деятельности компаний со стопроцентным иностранным участием, привлечения в случае необходимости денежных ресурсов из-за рубежа);*

Эмитент не осуществляет валютных операций. Влиянию валютных рисков эмитент не подвержен. ЗАО «Финансбанк» подвержено влиянию валютных рисков. В случае ухудшения валютного законодательства могут быть ограничены текущие и капитальные операции ЗАО «Финансбанк» с нерезидентами, или введены дополнительные ограничения, которые могут привести к удорожанию таких операций. Эмитент расценивает такие риски как умеренные ввиду политики Правительства и Центрального Банка Российской Федерации, направленной на либерализацию валютного законодательства.

- *налоговое законодательство (в части изменения порядка налогообложения и ставок налогов);*

Эмитент оценивает такие риски как достаточно прогнозируемые и минимальные в виду стабильности налогового законодательства Российской Федерации с тенденцией к снижению налогового бремени на хозяйствующие субъекты.

- *требования по лицензированию основной деятельности (в части регулирования порядка лицензирования и продления существующих лицензий на осуществление видов банковской деятельности (для ЗАО «Финансбанк»));*

Эмитент не владеет лицензиями и не планирует их получения. Рискам, связанным с лицензированием основной деятельности эмитент не подвержен.

ЗАО «Финансбанк» выполняет все лицензионные требования, строго следит за законодательством в этой области, поэтому даже в случае их изменения и повышения уровня требований, ЗАО «Финансбанк» будет готовиться к этому заранее и производить соответствующие действия для соответствия новым требованиям.

- *судебная практика по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента (по указанным выше направлениям регулирования) и ЗАО «Финансбанк».*

Эмитент не участвует в судебных процессах. В результате вступления в силу нормативных актов может быть усложнен или затруднен процесс урегулирования и взыскания с должников просроченной кредиторской задолженности ЗАО «Финансбанк», а также обращения взыскания на предоставленное должником обеспечение.

- *деятельность эмитента и ЗАО «Финансбанк» не подвержена риску изменения правил таможенного контроля и пошлин.*

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с деятельностью Эмитента, не приводятся, т.к. Эмитент был

зарегистрирован в качестве юридического лица в третьем квартале 2004 года с целью обеспечения финансирования потребностей в рублевых денежных средствах компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В., в первую очередь ЗАО «Финансбанк». Помимо размещения в IV квартале 2004 года облигаций серии 01 и вложения средств от эмиссии в ЗАО «Финансбанк», Эмитент планирует размещение выпуска облигаций серии 02. Иной деятельности Эмитент не ведет и не имеет четких прогнозов и планов в данном направлении.

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент, отсутствуют;

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;

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

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

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента.

*Общество с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Инвест»
«Finans International Invest», LLC*

Сокращенное наименование.

*ООО «Финанс Интернэшнл Инвест»
«Finans International Invest», LLC*

Фирменное наименование эмитента не зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания в соответствии с законодательством РФ.

Сведения об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме эмитента.

Изменений в наименовании и/или организационно-правовой форме эмитента не было.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер эмитента: *1047796672054*

Дата внесения записи в ЕГРЮЛ: *08.09.2004*

Орган, осуществивший внесение записи ЕГРЮЛ: *Межрайонная инспекция МНС России №46 по г. Москве*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации: *9 месяцев.*

Эмитент создан в III квартале 2004 года на неопределенный срок.

Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица в третьем квартале 2004 года и с даты государственной регистрации до момента окончания отчетного квартала зарегистрировал и разместил выпуск облигаций неконвертируемых документарных процентных на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01. Отчет об итогах выпуска облигаций серии 01 зарегистрирован 13 января 2005 года.

Полученные от размещения средства были вложены в финансирование деятельности ЗАО «Финансбанк», в соответствии с основными целями создания общества.

В соответствии с Уставом Эмитент в установленном порядке может осуществлять следующие виды деятельности:

- финансирование инновационных, инвестиционных и коммерческих проектов;*
- инвестирование финансовых ресурсов с целью получения дохода;*
- поиск потенциальных партнеров среди отечественных и зарубежных объединений и организаций для налаживания контактов между ними, изучение рынков, разработка отечественных проектов, создание и эксплуатация информационных банков;*
- маркетинг внутреннего и внешнего рынка;*
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием;*
- консультативные, экспертные, информационные, юридические услуги;*
- услуги в области бухгалтерского учета;*
- внешнеэкономическая деятельность в установленном в законе порядке;*
- разработка, выпуск и реализация производственно – технической продукции, товаров*

народного потребления различных видов, сувенирной продукции;

- *торгово – закупочная деятельность;*
- *оптовая, розничная, комиссионная торговля;*
- *рекламная деятельность, в том числе с использованием средств массовой информации;*
- *дизайн;*
- *разработка и внедрение программного обеспечения для ЭВМ;*
- *разработка, производство, ремонт, реализация и сервисное обслуживание вычислительной и иной электронной и электротехнической техники и оборудования;*
- *создание и внедрение технических устройств, деталей и узлов с использованием открытий и изобретений работников предприятия и других изобретателей;*
- *проведение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и других работ;*
- *ремонт и техническое обслуживание бытовой техники, аппаратуры и оборудования, транспортных средств;*
- *строительство, ремонт, реконструкция и эксплуатация объектов сервисного обслуживания: жилья, гостиниц, пансионатов и домов отдыха, спортивных сооружений, других социально-бытовых и культурно-оздоровительных объектов;*
- *закупка сельскохозяйственной продукции;*
- *переработка и реализации сельскохозяйственной продукции;*
- *бытовое обслуживание населения;*
- *деятельность в сфере общественного питания (кафе, рестораны, бары, лотки, киоски и буфеты и т.д.);*
- *деятельность в сфере гостиничного хозяйства;*
- *услуги в области народного образования;*
- *редакционно-издательская деятельность;*
- *организация и реализация транспортных и почтовых услуг, услуг по распространению печатной продукции, информационных услуг с использованием ЭВМ;*
- *организация и проведение технических конференций, курсов повышения квалификации;*
- *инжиниринговые услуги;*
- *подготовка и переподготовка кадров;*
- *услуги в области туризма, спортивно-оздоровительные, культурно-концертные и иные мероприятия;*
- *оказание услуг по оформлению зарубежных командировок групп граждан и отдельных лиц;*
- *организация, проведение и участие в выставках, ярмарках продажах, аукционах, симпозиумах, конференциях и семинарах;*
- *создание, передача и реализация на коммерческой основе «ноу-хау» и научно-технической продукции, включая образцы промышленных изделий, технологий, документации, видеофильмов, полиграфических материалов, лицензий на право тиражирования и распространения;*
- *проведение исследований конъюнктуры рынка;*
- *производство, реализация и прокат аудио- и видео- продукции;*
- *создание бирж труда по трудоустройству граждан в Российской Федерации и за рубежом;*
- *транспортные и пассажирские перевозки;*
- *организация и проведение концертных выступлений, фестивалей, шоу-программ и других культурно-массовых мероприятий;*
- *организация на коммерческой основе клубов для контактов, переговоров и встреч, культурного общения между отечественными и зарубежными партнерами;*
- *разработка технологий и производство новых материалов;*
- *благотворительная деятельность и с этой целью взаимодействие с международными и Российскими благотворительными и общественными организациями;*
- *иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.*

Цели создания эмитента:

Основной целью создания и деятельности Эмитента является участие в формировании рынка товаров и услуг, получение максимальной прибыли в своих интересах и в интересах своих участников.

Иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг Эмитента:

ООО «Финанс Интернэшнл Инвест» создано Открытым обществом с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.» для финансирования потребностей в рублевых денежных средствах компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В., в первую очередь ЗАО «Финансбанк». Финансирование будет осуществляться, в том числе, за счет средств, полученных от размещения Эмитентом от своего имени облигаций.

В IV квартале 2004 года Эмитентом была осуществлена государственная регистрация выпуска и произошло размещение по открытой подписке облигаций документарных процентных неконвертируемых на предъявителя серии 01 в количестве 1 000 000 штук номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая со сроком погашения в 364-й (триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения облигаций выпуска.

В соответствии с установленными целями, в IV квартале 2004 года Эмитент предоставил депозит ЗАО «Финансбанк» в размере 989 000 000 (Девятьсот восемьдесят девять миллионов) рублей со сроком погашения в 361-й (триста шестьдесят первый) день с даты начала размещения депозита.

В отчетном квартале осуществлена государственная регистрация выпуска (28.06.2005) облигаций неконвертируемых процентных документарных на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02 в количестве 2 500 000 штук номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая со сроком погашения в 728-й день с даты начала размещения облигаций.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: *Российская Федерация, 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, 2/2.*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа эмитента: *Российская Федерация, 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, 2/2.*

Тел.: +7 (095) 725 4040

Факс: +7 (095) 725 4013

Адрес электронной почты: asad.verdiev@finansbank.ru, ksenia.lebedeva@finansbank.ru

Адрес страницы в Интернете, на которой доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: www.finansbank.ru

Специального подразделения Эмитента по работе с акционерами и инвесторами Эмитента не создано.

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН 7705617116

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент филиалов и представительств не имеет

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды ОКВЭД: 65.23, 72.60, 74.14, 74.11, 74.12, 75.21, 52.48.34, 52.12, 51.70, 74.40

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основная деятельность Эмитента заключается в финансировании деятельности компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В., в частности ЗАО «Финансбанк». Финансирование осуществляется за счет выпуска облигаций в виде последующего вложения полученных средств с целью получения прибыли из-за разницы процентных ставок по привлеченным и вложенным средствам.

Эмитент был зарегистрирован в III квартале 2004 года. Выпуск облигаций серии 01 зарегистрирован 02 декабря 2004 года, размещение прошло 21 декабря 2004 года. Полученные от размещения облигаций средства были перечислены на депозитный счет в ЗАО «Финансбанк». За пользование средствами начисляются процентные доходы, исходя из установленной процентной ставки, фактического числа дней пользования депозитом и фактического числа дней в году.

В 2004 году, а также в I и II кварталах 2005 года от выше означенной деятельности Эмитентом было получено 100 процентов доходов.

В отчетном квартале, 28 июня 2005 года, зарегистрирован выпуск облигаций серии 02.

Другой деятельности Эмитент не осуществлял.

Чистая прибыль по состоянию на 31.03.2005 составила 1240 тысяч рублей. По состоянию на 30.06.2005 чистый убыток Эмитента составил 3772 тысячи рублей. Таким образом, изменение составило -504,19% и произошло в результате отнесения на расходы затрат на организацию выпуска облигаций серии 02.

3.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)

Эмитент не производил и не предполагает производства каких-либо видов продукции (работ, услуг).

Система сбыта отсутствует.

Затраты на производство и продажу продукции отсутствуют.

Информация об имеющих существенное значение новых видах продукции (работ, услуг), предлагаемых поручителем на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг): Эмитент не предполагает производства каких-либо видов продукции (работ, услуг).

3.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента

Информация о поставщиках не приводится, так как Эмитент не использовал товарно-материальных ценностей для осуществления финансово-хозяйственной деятельности с момента регистрации в качестве юридического лица в третьем квартале 2004 года до даты утверждения настоящего Проспекта.

Сырье и материалы не используются.

Импорт отсутствует.

3.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность: *финансовый рынок*

Эмитент не предполагает производства каких-либо видов продукции (работ, услуг).

Возможные негативные факторы, которые могут повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг): *Учитывая, что основной целью создания Эмитента является финансирование потребностей в рублевых денежных средствах компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В., в первую очередь ЗАО «Финансбанк», такие факторы можно разделить на две группы:*

- *потребности ЗАО «Финансбанк» или иных компаний в рублевых денежных ресурсах, которые могут быть мобилизованы с использованием Эмитента;*
- *ситуация на российском рынке заемного капитала.*

В последнее время рынок публичных заимствований в России демонстрирует уверенные темпы роста, в основном за счет сегмента корпоративных облигаций. Увеличиваются объемы привлекаемых ресурсов, количество эмитентов, диверсифицируется состав публичных заемщиков в разрезе отраслей промышленности и масштабов бизнеса. В этой связи, вероятность возникновения негативных факторов, способных в значительной степени ограничить деятельность Эмитента по привлечению финансирования, невелика.

Вместе с тем, стоит отметить, что рынок ценных бумаг является наиболее волатильным из сегментов финансового рынка, в особенности в условиях российской развивающейся экономики. Долговой сегмент фондового рынка также не является исключением, что отражается в значительных колебаниях процентных ставок, по которым заемщики привлекают или могут привлечь финансовые ресурсы.

Соответственно, в случае возникновения неблагоприятной ситуации на публичном рынке рублевых заимствований, Эмитент может или отложить время своего выхода на рынок, либо использовать иные способы привлечения денежных ресурсов для ЗАО «Финансбанк» или иных компаний.

В отношении иных видов деятельности Эмитента, определенных в Уставе, информация о негативных факторах не приводится, учитывая, что на дату утверждения Проспекта Эмитент не осуществлял указанной деятельности и не имеет четких прогнозов и планов в данном направлении.

3.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Эмитент лицензий не имеет.

3.2.7 Совместная деятельность эмитента

Совместной деятельности Эмитентом не ведется.

Однако стоит отметить, что основным видом деятельности Эмитента в ближайшее время является финансирование потребностей в рублевых денежных средствах компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В. (материнской компанией Эмитента), в первую очередь ЗАО «Финансбанк».

3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами или страховыми организациями
Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом или страховой организацией.

3.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых
Добыча полезных ископаемых не является основным видом деятельности эмитента.

3.2.10. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи
Оказание услуг связи не является основным видом деятельности эмитента.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Основные планы будущей деятельности Эмитента связаны с привлечением финансовых ресурсов для компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В., в первую очередь для ЗАО «Финансбанк» и получения определенной прибыли от данных операций.

Эмитент не имеет никаких планов, касающихся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных фондов, а также иных видов деятельности, определенных в Уставе.

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

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

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Эмитент не имеет зависимых и дочерних обществ.

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

3.6.1. Основные средства

Эмитент на конец отчетного квартала не имел на своем балансе основных средств.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

<i>Наименование показателя</i>	<i>II кв. 2005</i>
Выручка, тыс. руб.	31562
Валовая прибыль, тыс. руб.	31562
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)), тыс. руб.	-5012
Рентабельность собственного капитала, %	45,88
Рентабельность активов, %	-0,50
Коэффициент чистой прибыльности, %	-15,88
Рентабельность продукции (продаж), %	-20,56
Оборачиваемость капитала	-2,89
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	-11024
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	-0,011

В отчетном периоде чистый убыток Эмитента составляет 3772 тыс. рублей, что увеличило общую сумму непокрытого убытка с 6011 тыс. руб. по состоянию на 1 кв. 2005 года до 11024 тыс. рублей по состоянию на конец отчетного периода. Убытки в периодах, предшествующих отчетному, были вызваны расходами в четвертом квартале 2004 года, связанными с организацией выпуска облигаций серии 01. Убыток увеличился за счет отнесения на расходы затрат на организацию выпуска облигаций серии 02.

Поскольку показатели чистой прибыли и собственного капитала на 30.06.2005 отрицательны, то показатели рентабельности активов, собственного капитала и продукции и оборачиваемости капитала не имеют экономического смысла.

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

Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица в третьем квартале 2004 года. Ввиду незначительного срока деятельности Эмитента, факторов (таких как инфляция, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иных экономических, финансовых, политических и др. факторов), оказавших существенное влияние на размер выручки Эмитента, нет.

Показатели выручки и чистой прибыли в отчетном периоде по сравнению с предшествующим периодом выросли за счет получения прибыли от финансирования деятельности ЗАО «Финансбанк» в виде депозита.

4.2. Ликвидность эмитента

Показатели, характеризующие ликвидность эмитента за 2 кв. 2005 года:

<i>Наименование показателя</i>	<i>II кв. 2005</i>
Собственные оборотные средства, тыс. руб.	-14405
Индекс постоянного актива	-0,3187
Коэффициент текущей ликвидности	0,9858
Коэффициент быстрой ликвидности	0,9858
Коэффициент автономии собственных средств	-0,0109

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей. В случае, если значения какого-либо из приведенных показателей изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом на 10 или более процентов, приводится описание факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к такому изменению:

Показатели собственных оборотных средств и капитала и резервов Эмитента представляют собой отрицательную величину из-за убытков, которые компания понесла в четвертом квартале 2004 года и в отчетном квартале. Убытки были вызваны расходами, связанными с организацией выпусков облигаций серии 01 и серии 02. В связи с этим, анализ динамики приведенных выше показателей не имеет экономического смысла.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Данные по состоянию на конец 2 квартала 2005 года:

а) Размер уставного капитала Эмитента: *100 000 (Сто тысяч) руб.*

Размер уставного капитала Эмитента, приведенный в настоящем разделе соответствует размеру уставного капитала указанного в учредительных документах Эмитента.

б) Общая стоимость долей Эмитента, выкупленных Эмитентом для последующей перепродажи (передачи), с указанием процента долей от уставного капитала Эмитента: *такие доли отсутствуют*

в) Размер резервного капитала Эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли Эмитента: *не сформирован.*

г) Размер добавочного капитала Эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки: *добавочный капитал отсутствует.*

Сумма разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью долей общества за счет продажи долей по цене, превышающей номинальную стоимость: *информация не приводится т.к. цена размещения и номинальная стоимость долей общества совпала.*

д) Размер нераспределенной чистой прибыли Эмитента:

Непокрытый убыток эмитента на 30.06.2005 года составляет 11024 тыс. руб.

е) Размер средств целевого финансирования эмитента, включающий суммы средств, предназначенных для осуществления мероприятий целевого назначения, средств, поступивших от других организаций и лиц, бюджетных средств и др.: *целевое финансирование Эмитента отсутствует.*

ж) Общая сумма капитала Эмитента:

Общая сумма капитала Эмитента 30.06.2005 года составляет -10924 тыс. руб.

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

Оборотные средства Эмитента состоят из денежных средств в размере 4892 (Четырех тысяч восьмисот девяносто двух) тысяч рублей, краткосрочных финансовых вложений в размере 989 000 000 (Девятисот восьмидесяти девяти миллионов) рублей, процентов, начисленных на эти вложения, в размере 3815 (Трех тысяч восьмисот пятнадцати) тысяч рублей, а также дебиторской задолженности в размере 152 тысяч рублей.

Рост оборотных средств происходит за счет начисления процентов на вложенный в ЗАО «Финансбанк» депозит.

Источники финансирования оборотных средств Эмитента (собственные источники, займы, кредиты): *до даты подписания данного ежеквартального отчета оборотные средства финансировались за счет привлеченных источников*

Политика Эмитента по финансированию оборотных средств: *по мере возникновения потребностей в финансировании оборотных средств, эмитент привлекает заемные средства от аффилированных структур (в частности, ЗАО «Финансбанк»), а так же в соответствии с целями создания эмитента размещает облигации для финансирования потребностей в*

денежных средствах структур, аффилированных с Обществом с ограниченной ответственностью Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.

Факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств и оценка вероятности их появления: *Эмитент создан Открытым обществом с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.» для финансирования потребностей в рублевых денежных средствах компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В., в первую очередь ЗАО «Финансбанк». Учитывая данное обстоятельство, факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, отсутствуют.*

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

Средства эмитента размещены на депозитном счете в ЗАО «Финансбанк»

Полное и сокращенное фирменное наименование: *Закрытое Акционерное Общество «Финансбанк», ЗАО «Финансбанк»*

Место нахождения: *115054, Москва, Павелецкая площадь, д.2, стр. 2*

тел: *(095) 725 40 40*

факс: *(095) 725 40 41, 725 40 13*

ИНН 7705148464

размер вложения в денежном выражении: *989 000 000 (Девятьсот восемьдесят девять миллионов) рублей;*

размер вложения в процентах от уставного капитала: *вложение не является вкладом в уставной капитал*

Дата размещения средств на депозитном счете: *22 декабря 2004 года;*

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: *доход определяется исходя из ставки, установленной депозитным договором №1 с ЗАО «Финансбанк» от 22.12.2004г., срока действия депозита 361 день, фактического количества дней в году, и рассчитывается по формуле простых процентов.*

Срок выплаты дохода (даты): 19.06.2005г., 18.12.2005г.

информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций: *в настоящее время ЗАО «Финансбанк» не имеет признаков ухудшения финансового состояния (в нормативном определении Федерального закона РФ № 40-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций» от 25 февраля 1999 года с изменениями и дополнениями). Потенциальные убытки ограничены балансовой стоимостью вложений.*

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета: *Расчеты, отраженные в настоящем пункте, произведены в соответствии с бухгалтерской отчетностью, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, в частности ФЗ «О бухгалтерском учете» от 21.11.1996 года № 129-ФЗ, Положением о ведении бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 года № 34н, ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н.*

4.3.3. Нематериальные активы эмитента на конец квартала перед утверждением решения о выпуске облигаций

Эмитент нематериальными активами не владеет. Взнос нематериальных активов в уставный капитал эмитента и их поступление в безвозмездном порядке места не имели.

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета: *Расчеты, отраженные в настоящем пункте, произведены в соответствии с бухгалтерской отчетностью, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, в частности ФЗ “О бухгалтерском учете” от 21.11.1996 года № 129-ФЗ, Положением о ведении бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 года № 34н, ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н.*

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

Информация о политике Эмитента в области научно - технического развития, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств Эмитента: *Эмитент не ведет научно – техническую деятельность, политика в области научно-технического развития отсутствует. Затраты отсутствуют.*

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

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

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет основную деятельность, основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

Эмитент создан Открытым обществом с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.» для финансирования потребностей в рублевых денежных средствах компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В., в первую очередь ЗАО «Финансбанк». Финансирование будет осуществляться, в том числе, за счет средств, полученных от размещения Эмитентом от своего имени облигаций.

Прочая информация в данном пункте, включая сведения об отрасли экономики, а также о факторах, оказывающих влияние на состояние отрасли не приводятся, т.к. Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица в третьем квартале 2004 года и с даты государственной регистрации до окончания отчетного квартала не осуществлял хозяйственную деятельность.

Деятельность Эмитента по привлечению финансовых ресурсов осуществляется на российском рынке облигаций. К настоящему времени российский рынок облигаций прошел стадию своего становления. На нем обращается сравнительно большое количество ценных бумаг разных эмитентов. Многие ценные бумаги являются высоколиквидными. Дальнейшее развитие российского рынка облигаций сдерживается политической нестабильностью Российской Федерации, медленными темпами проводимой пенсионной реформы, низкой вовлечённостью граждан в покупку облигаций.

Общая оценка результатов деятельности Эмитента в данной отрасли: *Деятельность эмитента соответствует тенденциям развития отрасли. 21 декабря 2004 г. был успешно размещен первый выпуск облигаций ООО «Финанс Интернэшнл Инвест» на сумму 1 000 000 000 рублей. 28 июня 2005 года был зарегистрирован выпуск облигаций серии 02.*

Оценка соответствия результатов деятельности Эмитента тенденциям развития отрасли: *соответствуют тенденциям развития отрасли*

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты): *эмитент осуществляет привлечение денежных средств в интересах компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В., в первую очередь ЗАО «Финансбанк». Одним из приоритетных направлений деятельности ЗАО «Финансбанк» является развитие потребительского кредитования. Потребительское кредитование является одним из наиболее перспективных направлений банковской деятельности. ЗАО «Финансбанк» динамично развивается. За период с 2001 г. по 2003 г. произошел почти двукратный рост активов банка.*

Потенциальные инвесторы оценивают привлечение денежных средств в интересах компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В., в первую очередь ЗАО «Финансбанк», как высоконадежное. Это позволило эмитенту произвести успешное размещение облигаций серии 01.

Факторы и условия, влияющие на деятельность Эмитента и результаты такой деятельности:

Учитывая, что основной целью создания Эмитента является финансирование потребностей в рублевых денежных средствах компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В., в первую очередь ЗАО «Финансбанк», такие факторы можно разделить на две группы:

- финансовое состояние ЗАО «Финансбанк» или иных компаний, в которые будет осуществляться финансирование денежных средств Эмитента, возможности этих компаний по своевременному исполнению обязательств перед Эмитентом и финансовое состояние Открытого общества с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.», предоставившего поручительство по настоящему выпуску облигаций Эмитента.

- ситуация на российском рынке облигаций.

В отношении иных видов деятельности Эмитента, определенных в Уставе, информация о факторах и условиях, влияющих на их осуществление Эмитентом, не приводится, учитывая, что на дату утверждения Проспекта Эмитент не осуществлял указанной деятельности и не имеет четких прогнозов и планов в данном направлении.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

Приведенные выше факторы будут оказывать действие в течение срока (сроков) обращения облигаций и/или иных обязательств Эмитента, а также сроков финансирования ЗАО «Финансбанк» или иных компаний на условиях, схожих с условиями настоящего выпуска облигаций в части целей и обеспечения.

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

Эмитент не предполагает осуществления никаких дополнительных действий для более эффективного использования данных факторов.

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

В случае возникновения неблагоприятной ситуации на публичном рынке рублевых заимствований, Эмитент может или отложить время своего выхода на рынок (время привлечения ресурсов), либо предложить компаниям использовать иные способы финансирования.

В случае негативных изменений в финансовом состоянии ЗАО «Финансбанк», Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В. или иных компаний, в которые Эмитент будет осуществлять финансирование денежных средств, применение каких-либо специальных способов не предполагается.

Прочая информация в данном пункте не приводится, т.к. Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица в третьем квартале 2004 года и с даты государственной регистрации до даты утверждения Проспекта не осуществлял хозяйственную деятельность.

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):

К таким факторам относится ухудшение ликвидности российского рынка облигаций, закрытие позиций по облигациям в следствие ухудшения общеэкономической конъюнктуры в Российской Федерации. Вероятность этого невысока.

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

Основным видом деятельности Эмитента в ближайшее время является финансирование потребностей в рублевых денежных средствах компаний, аффилированных с Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В., в первую очередь ЗАО «Финансбанк».

Указанное направление деятельности Эмитента относится к сфере рынка финансовых услуг и регулируется положениями Федерального закона от 23 июня 1999 г. № 117-ФЗ «О защите конкуренции на рынке финансовых услуг». Привлекая финансовые ресурсы с российского рынка капиталов, Эмитент фактически составляет конкуренцию всем иным компаниям – эмитентам облигаций и иных долговых ценных бумаг, привлекающим средства для собственного пользования или для нужд иных компаний. Вместе с тем, деятельность Эмитента по привлечению денежных средств в незначительной степени ограничивает деятельности иных компаний в этом направлении. Учитывая данный факт, а также неоднозначность определения общего объема финансовых ресурсов на российском фондовом рынке, за которые ведется конкуренция между российскими компаниями – заемщиками, выделение конкретных компаний-конкурентов, а также их доли в данном сегменте рынка, не корректно.

В отношении иных видов деятельности Эмитента, определенных в Уставе, информация о конкурентах не приводится, учитывая, что на дату утверждения Проспекта Эмитент не осуществлял указанной деятельности и не имеет четких прогнозов и планов в данном направлении.

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

К таким факторам относится появление на рынке корпоративных облигаций денег государственного и негосударственных пенсионных фондов. Вероятность этого сравнительно невелика в краткосрочной перспективе.

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

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

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

В соответствии со ст. 8 устава Эмитента (далее - Устав) органами управления Общества являются:

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

Компетенция общего собрания акционеров (участников) эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

К общей компетенции собрания участников относится:

- 1) утверждение положений о филиалах и представительствах Общества;*
- 2) назначение руководителей филиалов и представительств Общества;*
- 3) избрание секретаря Общего собрания Участников;*
- 4) принятие решения о передаче споров Общества с третьими лицами на рассмотрение третейскими судами;*
- 5) определение участника Общества, подписывающего от имени Общества контракты с единоличным исполнительным органом Общества;*
- 6) определение участника Общества, подписывающего от имени Общества контракты с управляющим Общества;*
- 7) определение участника Общества, подписывающего от имени Общества контракты с членами наблюдательного органа и коллегиального исполнительного органа Общества;*

К исключительной компетенции собрания участников относятся:

- 1) определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии Общества в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;*
- 2) изменение Устава Общества, в том числе изменение размера Уставного капитала Общества;*
- 3) образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации или управляющему, утверждение такого управляющего и условий договора с ним;*
- 4) избрание и досрочное прекращение полномочий ревизионной комиссии (ревизора) Общества;*
- 5) утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Общества;*
- 6) принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками;*
- 7) утверждение документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества;*
- 8) принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;*
- 9) назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;*
- 10) принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;*
- 11) назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;*
- 12) принятие решений о совершении крупной сделки (стоимость которой составляет свыше 25 процентов имущества Общества);*
- 13) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».*

Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции общего собрания участников Общества, не могут быть переданы им на решение исполнительных органов Общества.

Совет директоров не предусмотрен Уставом.

Единоличный исполнительный орган Общества:

- 1) без доверенности действует от имени Общества, представляет его интересы и совершает сделки;*
- 2) выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;*
- 3) издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;*
- 4) распоряжается имуществом Общества, включая денежные средства;*
- 5) обеспечивает выполнение текущих и перспективных планов Общества;*
- 6) самостоятельно заключает договоры (контракты), сделки;*
- 7) принимает решения и издает приказы по оперативным вопросам деятельности Общества, обязательные для исполнения работниками Общества;*
- 8) совершает любые другие действия, необходимые для достижения целей Общества.*

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом.

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила корпоративного поведения эмитента: *документ отсутствует*

Внутренних документов, регулирующих деятельность органов Эмитента, не предусмотрено.

Изменения в Устав Эмитента, а также во внутренние документы, регулирующие деятельность органов Эмитента, не вносились.

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

Лицо, исполняющее функции единоличного исполнительного органа эмитента:

Вердиев Асад Йылмаз Оглы

Год рождения: ***1971***

Образование ***высшее***

Должности за последние 5 лет:

Период: ***2002 – настоящее время***

Организация: ***ЗАО «Финансбанк»***

Сфера деятельности: ***банковский бизнес***

Должность: ***Начальник отдела финансового контроля***

Период: ***1999 – 2002***

Организация: ***ЗАО «Финансбанк»***

Сфера деятельности: ***банковский бизнес***

Должность: ***Заместитель начальника отдела финансового контроля***

Период: ***2004 – настоящее время***

Организация: ***ООО «Финанс Интернэшнл Инвест»***

Сфера деятельности: ***инвестиции***

Должность: ***Генеральный директор***

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *дочерние и зависимые общества отсутствуют*
Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам эмитента: *нет*

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *нет*

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

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

По единоличному исполнительному органу Эмитента такие сведения не приводятся

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

Ревизионная комиссия не предусмотрена Уставом. В соответствии с пунктом 6 статьи 32 Федерального закона от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» образование ревизионной комиссии в обществах имеющих не более 15 участников не является обязательным.

Служба внутреннего аудита не предусмотрена

В соответствии со статьей 48 Федерального закона от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов общества, а также для проверки состояния текущих дел общества оно вправе по решению общего собрания участников общества привлечь профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с обществом, членами совета директоров (наблюдательного совета) общества, лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа общества, членами коллегиального исполнительного органа общества и участниками общества.

По требованию любого участника общества аудиторская проверка может быть проведена выбранным им профессиональным аудитором, который должен соответствовать требованиям, установленным частью первой настоящей статьи. В случае проведения такой проверки оплата услуг аудитора осуществляется за счет участника общества, по требованию которого она проводится. Расходы участника общества на оплату услуг аудитора могут быть ему возмещены по решению общего собрания участников общества за счет средств общества.

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации: *такого документа нет*

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

Ревизионная комиссия и служба внутреннего аудита не предусмотрена Уставом.

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

Ревизионная комиссия и служба внутреннего аудита не предусмотрена Уставом.

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

<i>Наименование показателя</i>	<i>II кв. 2005</i>
Среднесписочная численность работников, чел.	1
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	100
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб. *	9
Объем денежных средств, направленный на социальное обеспечение, тыс. руб.*	3
Общий объем израсходованных денежных средств, тыс. руб. *	12

** По единоличному исполнительному органу Эмитента такие сведения не приводятся*

Сотрудником, оказывающим существенное влияние на финансово – хозяйственную деятельность Эмитента являются Генеральный директор – Вердиев А.И.

Сотрудниками (работниками) Эмитента профсоюзный орган не создавался.

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

Соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном (складочном) капитале (паевом фонде): *отсутствуют*

Сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента: *отсутствуют*

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников: *1*

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

Полное фирменное наименование: *Открытое общество с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.»*

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

ИНН: *не присвоен, т.к. общество создано и действует в соответствии с законодательством Королевства Нидерландов и не зарегистрировано на территории России в качестве налогоплательщика*

Место нахождения: *Карспелдрейф 6А, 1101 СЖ Амстердам Зuidoост (Karspeldreef 6A, 1101 CJ Amsterdam, Zuidoost, Holland)*

Почтовый адрес: *Карспелдрейф 6А, 1101 СЖ Амстердам Зuidoост (Karspeldreef 6A, 1101 CJ Amsterdam, Zuidoost, Holland)*

Доля в уставном капитале эмитента: *100%*

Акционеры (участники), владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала акционера (участника) эмитента:

Полное фирменное наименование: *«Финансбанк А.Ш» (открытое акционерное общество) (Турция)*

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

ИНН: *не присвоен, т.к. общество создано и действует в соответствии с законодательством Турции и не зарегистрировано на территории России в качестве налогоплательщика*

Место нахождения: *Бююкдере Джаддеси № 123, Меджидиекой, Стамбул, Турция*

Доля участия организации в уставном капитале Открытом обществе с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.»: *100%*.

доля обыкновенных акций в уставном капитале Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.: *100%*.

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

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

Доля уставного капитала эмитента, находящаяся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности:

такой доли нет

Пакет акций эмитента, закрепленный в государственной (муниципальной) собственности:

такой доли нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом ("золотой акции"):

не предусмотрено

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

не предусмотрены

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

таких изменений не было.

Полное фирменное наименование: *Открытое общество с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.»*

Сокращенное фирменное наименование заинтересованного лица: *не предусмотрено*

ИНН: *не присвоен, т.к. общество создано и действует в соответствии с законодательством Королевства Нидерландов и не зарегистрировано на территории России в качестве налогоплательщика*

Место нахождения: *Карспелдрепф 6А, 1101 СJ Амстердам Зuidoост (Karspeldreef 6A, 1101 CJ Amsterdam, Zuidoost, Holland)*

Почтовый адрес: *Карспелдрепф 6А, 1101 СJ Амстердам Зuidoост (Karspeldreef 6A, 1101 CJ Amsterdam, Zuidoost, Holland)*

Доля в уставном капитале эмитента: *100%*

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

Общее количество и общий объем в денежном выражении совершенных сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, одобренных каждым органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала: 1 сделка, 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей.

По облигациям серии 02 был заключен договор поручительства.

дата совершения сделки: *17.05.2005*

стороны сделки, предмет сделки и иные существенные условия сделки: *Обеспечение исполнения обязательств по облигациям процентным документарным неконвертируемым на предъявителя серия 02 в виде поручительства в форме договора присоединения о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций между Эмитентом, Открытым обществом с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.» и владельцами Облигаций.*

полное фирменное наименование заинтересованного лица: *Открытое общество с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.»*

сокращенное фирменное наименование заинтересованного лица: *не предусмотрено*

основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: *В соответствии с Федеральным законом от 08 февраля 1998 года №14-ФЗ (ред. от 21.03.2002г.) «Об обществах с ограниченной ответственностью» данные сделки признаются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность (поскольку Открытое общество с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.» является единственным участником Эмитента и выступает стороной по сделке;*

размер сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки,: *Объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами Облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом*

обязательств по облигациям составляет 3 000 000 000 (три миллиарда) рублей (292 % от балансовой стоимости активов по состоянию на 31.03.2005 года).

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **погашение основного долга – 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, погашение 1-го купона - 182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска; погашение 2-го купона - 364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, погашение 3-го купона - 546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, погашение 4-го купона - 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Если в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом Эмитент должен осуществить соответствующие выплаты Владелец, или в Дату Досрочного Исполнения Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от Эмитента, он вправе предъявить письменное требование о выплате этих средств непосредственно к Поручителю**

Требования о выплатах по Облигациям не могут быть предъявлены владельцами к Поручителю после истечения двух лет с даты, когда Эмитент должен выплатить владельцам номинальную стоимость Облигаций и/или купонный доход в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом.

орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола): **Решение о совершении данных сделок было принято единственным участником ООО «Финанс Интернэшнл Инвест» (решение №7 от 17 мая 2005 года).**

иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

Общий объем в денежном выражении сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, совершенных эмитентом за отчетный квартал:
3 000 000.000 (Три миллиарда) рублей.

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Общая сумма дебиторской задолженности эмитента на конец 2 квартала 2005 г. составляет 3967 тыс. рублей.

Общая сумма просроченной дебиторской задолженности: отсутствует.

Структура дебиторской задолженности эмитента с указанием срока исполнения обязательств **за второй квартал 2005 года**

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	3815	
в том числе просроченная, тыс. руб.		
Дебиторская задолженность по вексям к получению, руб.		
в том числе просроченная, тыс. руб.		
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс. руб.		
в том числе просроченная, тыс. руб.		
Дебиторская задолженность по авансам выданным, тыс. руб.		
в том числе просроченная, тыс. руб.		

Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	152	
в том числе просроченная, тыс. руб.		
Итого, тыс. руб.		
в том числе итого просроченная, тыс. руб.	3967	

В составе дебиторской задолженности эмитента за указанный отчетный период дебиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, нет.

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

Годовая бухгалтерская отчетность эмитента в ежеквартальном отчете за 2 квартал не предоставляется.

Бухгалтерская отчетность по МСФО Эмитентом не составляется.

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный отчетный квартал

Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за второй квартал 2005 года (см. Приложение 1):

- бухгалтерский баланс на 30.06.2005 года

- отчет о прибылях и убытках за период с 01.01. по 30.06.2005 года

Бухгалтерская отчетность по МСФО Эмитентом не составляется.

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних завершенных финансовых года или за каждый завершенный финансовый год

а) сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность эмитента, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации за последний завершенный финансовый год: *такая отчетность отсутствует, поскольку у Эмитента отсутствуют дочерние и зависимые общества.*

б) при наличии у эмитента сводной (консолидированной) бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, эмитент представляет такую отчетность за последний завершенный финансовый год: *такая отчетность отсутствует, поскольку у Эмитента отсутствуют дочерние и зависимые общества.*

7.4. Сведения об учётной политике эмитента

Информация об учетной политике эмитента, самостоятельно определенной эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденная приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета эмитента: *: Учетная политика на 2005 год включена в состав приложения 2. Учетная политика утверждена Приказом Генерального директора от 01.01.2005.*

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

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

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

С момента регистрации и до момента окончания второго квартала 2005 года Эмитент недвижимым имуществом не владел.

Изменений в составе недвижимого имущества эмитента, а также приобретений или выбытия по любым основаниям любого иного имущества эмитента, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента, не было.

Любых иных существенных для эмитента изменений, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года до окончания отчетного квартала, не было.

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

Эмитент не принимал и не принимает участия в судебных процессах, которые могли бы существенно повлиять на его деятельность.

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

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

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

Размер уставного капитала эмитента (руб.): *100 000*

Единственный участник общества:

Полное фирменное наименование: *Открытое общество с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.»*

Доля в уставном капитале эмитента: *100%*

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

таких изменений не было

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

Уставом Эмитента предусмотрено образование резервного фонда. Резервный фонд Общества образуется путем ежегодных отчислений в размере не менее 1% из чистой прибыли до достижения им размера, равного 5% Уставного капитала Общества.

Кроме того, уставом Эмитента предусмотрена возможность образования следующих фондов: фонд развития, амортизационный и иные фонды, необходимые для эффективной деятельности Общества.

Состав, назначение, размеры, источники образования и порядок использования фондов определяются Собранием Участников Общества в соответствии с действующим законодательством и настоящим Уставом

На дату окончания 2 квартала 2005 года резервный фонд и иные фонды не создавались и, соответственно, не использовались.

8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента:

Высшим органом управления эмитента является Общее собрание участников.

В случае если Общество состоит из одного участника, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания участников Общества, принимаются единолично и оформляются письменно

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента;

В соответствии со статьей 36 Федерального закона от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»:

Орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны не позднее, чем за тридцать дней до его проведения уведомить об этом каждого участника общества заказным письмом по адресу, указанному в списке участников общества, или иным способом, предусмотренным уставом общества.

В уведомлении должны быть указаны время и место проведения общего собрания участников общества, а также предлагаемая повестка дня.

Любой участник общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников общества дополнительных вопросов не позднее, чем за пятнадцать дней до его проведения. Дополнительные вопросы, за исключением вопросов, которые не относятся к компетенции общего собрания участников общества или не соответствуют требованиям федеральных законов, включаются в повестку дня общего собрания участников общества.

Орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, не вправе вносить изменения в формулировки дополнительных вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания участников общества.

В случае если по предложению участников общества в первоначальную повестку дня общего собрания участников общества вносятся изменения, орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны не позднее чем за десять дней до его проведения уведомить всех участников общества о внесенных в повестку дня изменениях способом, указанным выше.

К информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам общества при подготовке общего собрания участников общества, относятся годовой отчет общества, заключения ревизионной комиссии (ревизора) общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов общества, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров (наблюдательный совет) общества и ревизионную комиссию (ревизоры) общества, проект изменений и дополнений, вносимых в учредительные документы общества, или проекты учредительных документов общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, а также иная информация (материалы), предусмотренная уставом общества.

Если иной порядок ознакомления участников общества с информацией и материалами не предусмотрен уставом общества, орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны направить им информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении общего собрания участников общества, а в случае изменения повестки дня соответствующие информация и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении.

Указанная информация и материалы в течение тридцати дней до проведения общего собрания участников общества должны быть предоставлены всем участникам общества для ознакомления в помещении исполнительного органа общества. Общество обязано по требованию участника общества предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

В случае нарушения установленного порядка созыва общего собрания участников общества такое общее собрание признается правомочным, если в нем участвуют все участники общества.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

В соответствии со статьей 35 Федерального закона от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» внеочередное общее собрание участников общества созывается исполнительным органом общества по его инициативе, по требованию совета директоров (наблюдательного совета) общества, ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора, а также участников общества, обладающих в совокупности не менее

чем одной десятой от общего числа голосов участников общества.

Порядок определения даты проведения собрания высшего органа управления эмитента:

Очередное общее собрание участников:

В соответствии с пунктом 8.2.4. Устава очередное собрание участников Общества созывается исполнительным органом не реже одного раза в год. Очередное общее собрание участников Общества, на котором утверждаются годовые результаты деятельности Общества, проводится не ранее двух и не позднее четырех месяцев после окончания финансового года.

Внеочередное общее собрание участников:

В соответствии со статьей 35 Федерального закона от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» исполнительный орган общества обязан в течение пяти дней с даты получения требования о проведении внеочередного общего собрания участников общества рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного общего собрания участников общества или об отказе в его проведении.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения предложений в повестку дня:

В соответствии со статьей 36 Федерального закона от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» любой участник общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников общества дополнительных вопросов не позднее, чем за пятнадцать дней до его проведения.

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 пунктом 3 статьи 36 Федерального закона от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» данная информация (материалы) предоставляется участникам общества при подготовке общего собрания участников общества.

Орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны направить им информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении общего собрания участников общества, а в случае изменения повестки дня соответствующую информацию и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении.

Указанная информация и материалы в течение тридцати дней до проведения общего собрания участников общества должны быть предоставлены всем участникам общества для ознакомления в помещении исполнительного органа общества. Общество обязано по требованию участника общества предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

Решения вопросов единственным участником Общества

В соответствии с Уставом:

В случае если Общество состоит из одного участника, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания участников Общества, принимаются единолично и оформляются письменно.

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

таких организаций нет

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Существенная сделка (группа взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки: *По облигациям серии 02 был заключен договор поручительства.*

дата совершения сделки: *17 мая 2005 года*

предмет сделки и иные существенные условия сделки: *Обеспечение исполнения обязательств по облигациям процентным документарным неконвертируемым на предъявителя серия 02 в виде поручительства в форме договора присоединения о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций между Эмитентом, Открытым обществом с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.» и владельцами Облигаций*

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: *государственная регистрация либо нотариальное удостоверение сделки не предусмотрены*

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки:

3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей; 292 % от стоимости активов по состоянию на 31.03.2005 года.

срок исполнения обязательств по сделке:

погашение основного долга – 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, погашение 1-го купона - 182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска; погашение 2-го купона - 364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, погашение 3-го купона - 546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, погашение 4-го купона - 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска; Если в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом Эмитент должен осуществить соответствующие выплаты Владелец, или в Дату Досрочного Исполнения Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от Эмитента, он вправе предъявить письменное требование о выплате этих средств непосредственно к Поручителю

сведения об исполнении указанных обязательств: *просрочки в исполнении обязательств не было*

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: *Сделка является крупной. Решение о совершении данных сделок было принято единственным участником ООО «Финанс Интернэшнл Инвест» (решение №7 от 16 мая 2005 года).*

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

кредитный рейтинг не присвоен

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью, поэтому информацию об акциях не раскрывает.

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

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

таких выпусков не было

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

Общее количество и объем по номинальной стоимости всех ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, которые находятся в обращении (не погашены): **1.000.000 (один миллион) Облигаций общей номинальной стоимостью 1 000 000 000 (Один миллиард) рублей.**

вид ценных бумаг: *облигации;*

серия и (или) иные идентификационные признаки: *процентные, неконвертируемые, без возможности досрочного погашения, со сроком погашения в 364-й день с даты начала размещения, серии 01;*

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

государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: *4-01-36072-R, 02 декабря 2004 года;*

дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: *13 января 2005 года*

наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг: *ФСФР России;*

количество ценных бумаг выпуска: *1 000 000 (один миллион) штук*

номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: *1 000 (Одна тысяча) рублей.*

объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости: *1 000 000 000 (Один миллиард) рублей*

права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

Владелец Облигаций имеет право на получение сумм погашения номинальной стоимости в срок, предусмотренный Решением о выпуске и Проспектом.

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

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения, а также отказа Эмитента от исполнения своих обязательств по Облигациям в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом владельцы и/или номинальные держатели Облигаций (если такие номинальные

держатели уполномочены владельцами на получение соответствующих сумм выплат по Облигациям) имеют право обратиться с требованием к лицу, предоставившему обеспечение по Облигациям, указанному в п. 12 Решения о выпуске и п. 9.1.2 ж) Проспекта.

Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения. С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставления обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Сведения об обеспечении исполнения обязательств по Облигациям выпуска и порядок действий владельцев и/или номинальных держателей Облигаций (если такие номинальные держатели уполномочены владельцами на получение соответствующих сумм выплат по Облигациям) в случае неисполнения (отказа от исполнения) и ли ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям настоящего выпуска описаны в п.9.7. и п. 12. Решения о выпуске и п. 9.1.2 Проспекта.

Владелец Облигации вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное фирменное наименование: **Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"**

Сокращенное фирменное наименование: **НДЦ**

Место нахождения: **г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4**

Номер лицензии: **177-03431-000100 (на осуществление депозитарной деятельности)**

Дата выдачи: **4.12.2000**

Срок действия до: **бессрочная лицензия**

Лицензирующий орган: **ФКЦБ России**

Размер дохода по облигациям:

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	
1. Купон: 1		
Дата начала размещения Облигаций	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	11.5 %.
2. Купон: 2		
182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Ставка по второму купону устанавливается равной ставке по первому купону.

Расчёт суммы выплат на одну Облигацию по каждому из купонов производится по следующей формуле:

$$K_j = C_j * Nom * ((T_j - T_{j-1}) / 365) / 100 \%, \text{ где}$$

j - порядковый номер купонного периода, $j=1-2$;

K_j - сумма купонной выплаты по каждой Облигации, руб.;

Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

C_j - размер процентной ставки по j-тому купону, руб.;

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

T_j - дата окончания купонного периода j-того купона.

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

Порядок и условия погашения облигаций и выплаты по ним процента (купона):

Форма погашения облигаций:

Погашение Облигаций и выплата доходов по ним производятся денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы их погашения не установлена.

Порядок и условия погашения облигаций:

Погашение номинальной стоимости Облигаций производится платёжным агентом по поручению и за счет Эмитента.

Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы погашения номинальной стоимости Облигаций.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Исполнение Эмитентом обязательств по погашению Облигаций производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НДЦ (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей»).

Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы погашения номинальной стоимости Облигаций, не позднее чем в 6 (шестой) рабочий день до даты погашения номинальной стоимости Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В том случае, если среди владельцев, уполномочивших номинального держателя на получение сумм погашения по Облигациям, есть нерезиденты и/или физические лица, то номинальный держатель обязан указать в списке владельцев Облигаций в отношении таких лиц следующую информацию:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;*
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;*
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;*
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;*
- налоговый статус владельца Облигаций.*

в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – 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;*

- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);
- ИНН владельца Облигаций (при его наличии);
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

Погашение номинальной стоимости Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего 7-му (седьмому) рабочему дню до соответствующей даты погашения номинальной стоимости Облигаций (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

Погашение номинальной стоимости Облигаций по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

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

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

Не позднее, чем в 4 (четвертый) рабочий день до даты погашения номинальной стоимости Облигаций НДС предоставляет Эмитенту и Платёжному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.
- б) количество Облигаций, учитываемых на счетах депо владельца или междепозитарном счете номинального держателя Облигаций, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
 - номер счета;
 - наименование банка, в котором открыт счет;
 - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
 - банковский идентификационный код и ИНН банка, в котором открыт счет.
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- е) указание на налоговый статус владельца и лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.

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

В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДС информации, необходимой для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДС, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая

для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

Не позднее, чем в 3-й (Третий) рабочий день до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НДЦ, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из держателей Облигаций, уполномоченных на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций.

В дату погашения номинальной стоимости Облигаций Платёжный агент перечисляет на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций, указанных в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций необходимые денежные средства.

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

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

Срок погашения облигаций выпуска:

Дата начала:

364-й (триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Дата окончания:

Даты начала и окончания периода погашения совпадают.

Срок выплаты дохода по облигациям, включая порядок и срок выплаты дохода по каждому купону:

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		

1. Купон: 1

Дата начала размещения Облигаций	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Конец операционного дня НДЦ, предшествующий 7-му (седьмому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям
----------------------------------	--	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Выплата доходов по Облигациям производится Платёжным агентом по поручению и за счет Эмитента.

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

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых в НДЦ сведений и несут все риски, связанные с непредоставлением / несвоевременным предоставлением сведений. В случае непредставления (несвоевременного представления) в НДЦ информации, необходимой для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом.

В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 7 (Седьмому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям (далее по тексту – «Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).

Исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НДЦ (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей»).

Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы купонного дохода по Облигациям, не позднее, чем в 6 (Шестой) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В том случае, если среди владельцев, уполномочивших номинального держателя на получение суммы купонного дохода по Облигациям, есть нерезиденты и/или физические лица, то номинальный держатель обязан указать в списке владельцев Облигаций в отношении таких лиц следующую информацию:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;

в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – 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;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);
- ИНН владельца Облигаций (при его наличии);
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

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

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

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

Не позднее, чем в 4-й (Четвертый) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям Депозитарий предоставляет Эмитенту и Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям.
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо владельца или междепозитарном счете номинального держателя Облигаций, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям, а именно:
 - номер счета;
 - наименование банка, в котором открыт счет;
 - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
 - банковский идентификационный код и ИНН банка, в котором открыт счет.
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
- е) указание на налоговый статус владельца и лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям.

В случае если указанные сведения не были своевременно или в неполном объеме предоставлены в НДЦ владельцем Облигаций, Эмитент не несет ответственности за несвоевременное и/или ненадлежащее исполнение обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям. При этом риск возникновения убытков в случае несвоевременного предоставления и/ или предоставления в неполном объеме указанных сведений несет владелец Облигаций.

В случае непредставления (несвоевременного предоставления) в НДЦ информации, необходимой для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ. На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного Депозитарием, Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение суммы купонного дохода по Облигациям.

Не позднее, чем в 3-й (Третий) рабочий день до даты выплаты суммы купонного дохода по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение суммы купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

2. Купон: 2

182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Конец операционного дня НДЦ, предшествующий 7-му (седьмому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям
--	--	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по второму купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

Возможность досрочного погашения не предусмотрена.

вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия): ***поручительство;***

Выпуск облигаций серии 02:

Общее количество и объем по номинальной стоимости всех ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, которые находятся в обращении (не погашены): ***2.500.000 (два миллион) а пятьсот тысяч) Облигаций общей номинальной стоимостью 2 500 000 000 (Два миллиарда пятьсот миллионов) рублей.***

вид ценных бумаг: ***облигации;***

серия и (или) иные идентификационные признаки: ***процентные, неконвертируемые, без возможности досрочного погашения, со сроком погашения в 728-й день с даты начала размещения, серии 02;***

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

государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: ***4-02-36072-R, 28 июня 2005 года;***

наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг: ***ФСФР России;***

количество ценных бумаг выпуска: ***2 500 000 (два миллиона пятьсот тысяч) штук***

номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: ***1 000 (Одна тысяча) рублей.***

объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости: ***2 500 000 000 (Два миллиарда пятьсот миллионов) рублей***

права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

Владелец Облигаций имеет право на получение сумм погашения номинальной стоимости в срок, предусмотренный Решением о выпуске и Проспектом.

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

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения, а также отказа Эмитента от исполнения своих обязательств по Облигациям в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом владельцы и/или номинальные держатели Облигаций (если такие номинальные держатели уполномочены владельцами на получение соответствующих сумм выплат по Облигациям) имеют право обратиться с требованием к лицу, предоставившему обеспечение по Облигациям, указанному в п. 12 Решения о выпуске и п. 9.1.2 з) Проспекта.

Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения. С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу

(приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставления обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Сведения об обеспечении исполнения обязательств по Облигациям выпуска и порядок действий владельцев и/или номинальных держателей Облигаций (если такие номинальные держатели уполномочены владельцами на получение соответствующих сумм выплат по Облигациям) в случае неисполнения (отказа от исполнения) и ли ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям настоящего выпуска описаны в п.9.7. и п. 12. Решения о выпуске и п. 9.1.2 Проспекта.

Владелец Облигации вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска:

Размещение Облигаций осуществляется через Организатора торговли.

Потенциальный покупатель Облигаций, может действовать самостоятельно, являясь Участником торгов Организатора торговли. В случае если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение Облигаций, либо стать Участником торгов и действовать самостоятельно.

Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является предварительное резервирование достаточного для приобретения объема денежных средств покупателя на счете Участника торгов, от имени которого подана заявка на покупку Облигаций, в Расчетной палате ММВБ.

Агент по размещению имеет право приобретать от собственного имени и за свой счет Облигации, не размещенные в срок до 16-00 в дату начала размещения Облигаций при их размещении с соблюдением требований действующего законодательства, в том числе нормативных документов ФКЦБ России и ФСФР России.

Денежные средства должны быть предварительно зарезервированы Участниками торгов в сумме, достаточной для полной оплаты того количества Облигаций, которое указано в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов (начиная со второго дня размещения - дополнительно с учетом НКД).

Для совершения сделки купли-продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счет депо в НДЦ, осуществляющем централизованное хранение Облигаций выпуска, или в другом депозитарии, являющемся депонентом по отношению к НДЦ. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.

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

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в Депозитарии (НДЦ):

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НДЦ вносится на основании поручений, поданных клиринговой организацией (ЗАО «Московская межбанковская валютная биржа»), обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций Организатором торговли, размещенные Облигации зачисляются НДЦ на счета депо приобретателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности НДЦ.

Организатором торговли является:

Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ", ЗАО «ФБ ММВБ» (далее – «ФБ ММВБ», «Организатор торговли»).

Место нахождения и почтовый адрес: 125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13

Сведения о лицензиях:

Лицензия фондовой биржи номер: 077-07985-000001 от 15.09.2004 г. , сроком действия 3 года по 15.09.2007г.; Лицензирующий орган: ФСФР России.

депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное фирменное наименование: **Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"**

Сокращенное фирменное наименование: **НДЦ**

Место нахождения: **г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4**

Номер лицензии: **177-03431-000100 (на осуществление депозитарной деятельности)**

Дата выдачи: **4.12.2000**

Срок действия до: **бессрочная лицензия**

Лицензирующий орган: **ФКЦБ России**

Размер дохода по облигациям:

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	

1. Купон: 1

Дата начала размещения Облигаций.	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения (с учетом подаваемых заявок) конкурса через Организатора торговли среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. Порядок и условия проведения конкурса приведены в п. 8.3. Решения о выпуске и п.2.7. Проспекта.
-----------------------------------	--	---

2. Купон: 2

182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Ставка по второму купону устанавливается равной ставке по первому купону.
--	--	---

3. Купон: 3

364-й день с даты начала размещения	546-й день с даты начала размещения	Ставка по третьему купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг, но не
-------------------------------------	-------------------------------------	--

Облигаций выпуска.	Облигаций выпуска.	позднее, чем за 10 (Десять) дней до даты окончания второго купонного периода. Информация об определенной ставке по третьему купону раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9. Проспекта.
--------------------	--------------------	---

4. Купон: 4

546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Ставка по четвертому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг одновременно с установлением процентной ставки по третьему купону. Информация об определенной ставке по четвертому купону раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9. Проспекта.
--	--	--

Расчёт суммы выплат на одну Облигацию по каждому из купонов производится по следующей формуле:

$$K_j = C_j * Nom * ((T_j - T_{j-1}) / 365) / 100 \%, \text{ где}$$

j - порядковый номер купонного периода, $j=1,2,3,4$;

K_j - сумма купонной выплаты по каждой Облигации, руб.;

Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

C_j - размер процентной ставки по j -тому купону, руб.;

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

T_j - дата окончания купонного периода j -того купона.

Сумма выплаты по купонам в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится следующим образом: значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна от 5 до 9).

Порядок и условия погашения облигаций и выплаты по ним процента (купона):

Форма погашения облигаций:

Погашение Облигаций и выплата доходов по ним производятся денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы их погашения не установлена.

Порядок и условия погашения облигаций:

Погашение номинальной стоимости Облигаций производится платежным агентом, указанным в п. 9.6 Решения о выпуске (далее по тексту – «Платежный агент»), по поручению и за счет Эмитента.

Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы погашения номинальной стоимости Облигаций.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Исполнение Эмитентом обязательств по погашению Облигаций производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НДЦ (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей»).

Депонент НДС, не уполномоченный своими клиентами получать суммы погашения номинальной стоимости Облигаций, не позднее чем в 6 (шестой) рабочий день до даты погашения номинальной стоимости Облигаций, передает в НДС список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В том случае, если среди владельцев, уполномочивших номинального держателя на получение сумм погашения по Облигациям, есть нерезиденты и/или физические лица, то номинальный держатель обязан указать в списке владельцев Облигаций в отношении таких лиц следующую информацию:

- *полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;*
- *количество принадлежащих владельцу Облигаций;*
- *полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- *место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;*
- *реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- *идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;*
- *налоговый статус владельца Облигаций;*

в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- *индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – 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;*
- *номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);*
- *ИНН владельца Облигаций (при его наличии);*
- *число, месяц и год рождения владельца Облигаций.*

Погашение номинальной стоимости Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего 7-му (седьмому) рабочему дню до соответствующей даты погашения номинальной стоимости Облигаций (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

Погашение номинальной стоимости Облигаций по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

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

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

Не позднее, чем в 4 (четвертый) рабочий день до даты погашения номинальной стоимости Облигаций НДС предоставляет Эмитенту и Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование (ФИО) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.
- б) количество Облигаций, учитываемых на счетах депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
- номер счета;
 - наименование банка, в котором открыт счет;
 - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
 - банковский идентификационный код и ИНН банка, в котором открыт счет.
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- е) указание на налоговый статус владельца и лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.

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

В случае непредставления или несвоевременного предоставления в НДЦ информации, необходимой для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в НДЦ реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

Не позднее, чем в 3-й (Третий) рабочий день до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НДЦ, Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из держателей Облигаций, уполномоченных на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций.

В дату погашения номинальной стоимости Облигаций Платежный агент перечисляет на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций, указанных в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций необходимые денежные средства.

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

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

Срок погашения облигаций выпуска:

Погашение Облигаций осуществляется в 728-й (семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Дата окончания:

Даты начала и окончания периода погашения совпадают.

Срок выплаты дохода по облигациям, включая порядок и срок выплаты дохода по каждому купону:

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		

1. Купон: 1

Дата начала размещения Облигаций.	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Конец операционного дня НДЦ, предшествующий 7-му (седьмому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
-----------------------------------	--	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Выплата доходов по Облигациям производится Платежным агентом по поручению и за счет Эмитента. Если дата окончания купонного периода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 7 (Седьмому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям (далее по тексту – «Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода»).

Исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НДЦ (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей в целях выплаты купонного дохода»).

Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы купонного дохода по Облигациям, не позднее, чем в 6 (Шестой) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода.

В том случае, если среди владельцев, уполномочивших номинального держателя на получение суммы купонного дохода по Облигациям, есть нерезиденты и/или физические лица, то номинальный держатель обязан указать в списке владельцев Облигаций в отношении таких лиц следующую информацию:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по

Облигациям;

- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;

в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – 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;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);
- ИНН владельца Облигаций (при его наличии);
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу Облигаций, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода.

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

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

Не позднее, чем в 4-й (Четвертый) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДС предоставляет Эмитенту и Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование (ФИО) лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям.

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

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

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

- номер счета;

- наименование банка, в котором открыт счет;

- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;

- банковский идентификационный код и ИНН банка, в котором открыт счет.

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

е) указание на налоговый статус владельца и лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДС, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых в НДС сведений и несут все риски, связанные с непредоставлением / несвоевременным предоставлением сведений. В случае если указанные сведения не были своевременно или в неполном объеме предоставлены в НДС владельцем Облигаций, Эмитент не несет ответственности за несвоевременное и/или ненадлежащее исполнение обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям. При этом риск возникновения убытков в случае несвоевременного предоставления и/или предоставления в неполном объеме указанных сведений несет владелец Облигаций.

В случае непредставления (несвоевременного предоставления) в НДС информации, необходимой для

исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ.

В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в НДЦ реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода, предоставленного НДЦ, Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение суммы купонного дохода по Облигациям.

Не позднее, чем в 3-й (Третий) рабочий день до даты выплаты суммы купонного дохода по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение суммы купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

2. Купон: 2

182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Конец операционного дня НДЦ, предшествующий 7-му (седьмому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
--	--	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по второму купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

3. Купон: 3

364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Конец операционного дня НДЦ, предшествующий 7-му (седьмому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
--	--	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

4. Купон: 4

546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Конец операционного дня НДЦ, предшествующий 7-му (седьмому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
--	--	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

Возможность досрочного погашения не предусмотрена.

вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия): *поручительство*;

8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

таких выпусков не было

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Выпуск облигаций серии 01:

Полное фирменное наименование:

Finans International Holding N.V., Открытое общество с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.»,

Сокращенное фирменное наименование:

не предусмотрено

Место нахождения:

Karspeldreef 6A, 1101 CJ Amsterdam, Zuidoost, Holland

Выпуск облигаций серии 02:

Полное фирменное наименование:

Finans International Holding N.V., Открытое общество с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.»,

Сокращенное фирменное наименование:

не предусмотрено

Место нахождения:

Karspeldreef 6A, 1101 CJ Amsterdam, Zuidoost, Holland

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Обеспечение исполнения обязательств по облигациям осуществляется в соответствии с положениями Стандартной формы договора присоединения о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций между Эмитентом, Открытым обществом с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.» (далее – «Поручитель») и владельцами Облигаций (далее – Договор поручительства).

Приобретение Облигаций означает заключение владельцем Облигации (далее – Владелец) Договора поручительства, а также то, что с переходом прав на Облигацию к приобретателю (новому владельцу) переходят права по указанному договору в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Договор поручительства между Поручителем и соответствующим владельцем Облигации считается заключенным с момента возникновения у такого владельца Облигаций прав на

Облигации выпуска, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной.

Объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами Облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям: **1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей.**

Обязательства Эмитента по облигациям, исполнение которых обеспечивается предоставленным поручительством.

Поручитель обязуется отвечать за исполнение обязательств Эмитента по выплате суммы номинала всех выпущенных Облигаций, а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определяемого в соответствии с условиями решения о размещении (далее – “Решение о Размещении”), принятого единственным участником Эмитента 01 октября 2004 года, Решением о выпуске и Проспектом, которые будут зарегистрированы в установленном порядке. Размер обеспечиваемых Поручителем обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, а также совокупного купонного дохода по Облигациям ограничивается суммой не более 1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) российских рублей (далее – “Предельная Сумма”).

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

Поручитель также обеспечивает исполнение обязательств Эмитента по досрочной выплате номинальной стоимости и/или купонного дохода по Облигациям, которые возникнут в результате (а) принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о реорганизации, ликвидации или банкротстве Эмитента или (б) признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным. Поручитель обеспечивает исполнение таких обязательств Эмитента в срок, в который такие обязательства должны будут быть исполнены Эмитентом или срок их исполнения будет считаться наступившим (далее - «Дата Досрочного Исполнения») в соответствии с: (а) нормативными правовыми актами РФ или судебной практикой их толкования и \ или (б) решениями органов управления Эмитента или государственных органов власти. Размер обеспечиваемых обязательств не может превышать Предельную Сумму.

Поручитель несет солидарную ответственность с Эмитентом за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.

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

Если в даты, в которые в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом Эмитент должен осуществить соответствующие выплаты Владельцам (далее - “Дата Выплат”), или Дату Досрочного Исполнения Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от Эмитента, он вправе предъявить письменное требование о выплате этих средств непосредственно к Поручителю.

В требовании к Поручителю должно содержаться заявление владельца Облигаций о том, что сумма причитающихся ему выплат по Облигациям не была им получена от Эмитента, а также должно быть указано:

- (а) сумма неисполненных обязательств Эмитента перед владельцем Облигаций;**

- (б) полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) владельца Облигаций и лица, уполномоченного получать исполнение по Облигациям (в случае назначения такового);
- (в) место нахождения (место жительства) владельца Облигаций и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям;
- (г) для физического лица - серия и номер паспорта, кем и когда выдан;
- (д) для физического лица – указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом;
- (е) количество принадлежащих владельцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты; и
- (ё) реквизиты банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать выплаты по Облигациям.

Если в качестве владельца Облигаций выступает юридическое лицо, указанное требование подписывается его руководителем и главным бухгалтером и скрепляется печатью владельца (при ее наличии). Если в качестве владельца выступает физическое лицо, подлинность подписи владельца на требовании подлежит нотариальному удостоверению.

Требование представляется лично либо нарочным с проставлением в обоих случаях отметки Поручителя о его получении либо заказным письмом с уведомлением о вручении.

Документы, выданные за пределами РФ, должны представляться легализованными или с проставлением на них апостиля в установленном порядке, с их нотариально заверенным переводом на русский язык, кроме случаев, когда такие документы выданы гражданами РФ.

К требованию должны прилагаться:

- копия выписки по счету депо владельца, заверенная Некоммерческим Партнерством «Национальный депозитарный центр» («НДЦ») или иным депозитарием – депонентом НДЦ, в котором открыт счет депо Владельца, на момент времени, указанный в пункте 4.1. Договора поручительства, с указанием количества Облигаций, принадлежащих владельцу;
- в случае предъявления требования представителем владельца - оформленные в соответствии с нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего требование от имени владельца;
- для владельца - юридического лица – нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего требование;
- для владельца - физического лица – копия паспорта, заверенная подписью владельца.

Поручитель также принимает от соответствующих лиц любые документы, подтверждающие наличие у тех или иных владельцев Налоговых Льгот, в случае их представления непосредственно Поручителю. Налоговая Льгота означает любую налоговую льготу или иное основание, подтвержденное в порядке, установленном законодательством РФ, позволяющее не производить при осуществлении платежей по Облигациям удержание налогов полностью или частично.

Требования о выплатах по Облигациям не могут быть предъявлены владельцами к Поручителю после истечения двух лет с даты, когда Эмитент должен выплатить владельцам номинальную стоимость Облигаций и/или купонный доход в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом.

Поручитель перечисляет суммы, причитающиеся владельцу, на счет, указанный в требовании не позднее тридцати рабочих дней с момента получения от владельцев требования, подлежащего оформлению и поданного в соответствии с установленным порядком.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по облигациям, Поручитель и Эмитент несут солидарную ответственность.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций, обеспеченных поручительством, удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю.

Иные условия поручительства определены в Договоре поручительства, копия которого приводится в приложении к решению о выпуске и настоящему проспекту ценных бумаг.

Размер стоимости чистых активов эмитента на дату предоставления поручительства: *100 тыс. рублей.*

Размер стоимости чистых активов поручителя: *187 362 795 евро, что по курсу Банка России на 30.06.05 (35,5241 рубля за 1 евро) составляет 6 655 895 тыс. рублей (размер поручительства, предоставленного в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: 1 200 000 000 рублей).*

Поручитель осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Нидерландов, поэтому составляет только ежегодную отчетность. Таким образом, привести сведения о величине стоимости чистых активов поручителя на конец отчетного квартала не представляется возможным.

Обеспечение исполнения обязательств по облигациям осуществляется в соответствии с положениями Стандартной формы договора присоединения о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций между Эмитентом, Открытым обществом с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Холдинг Н.В.» (далее – «Поручитель») и владельцами Облигаций (далее – Договор поручительства).

Приобретение Облигаций означает заключение владельцем Облигации (далее – Владелец) Договора поручительства, а также то, что с переходом прав на Облигацию к приобретателю (новому владельцу) переходят права по указанному договору в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Договор поручительства между Поручителем и соответствующим владельцем Облигации считается заключенным с момента возникновения у такого владельца Облигаций прав на Облигации выпуска, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной.

Объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами Облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям: *3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей.*

Обязательства Эмитента по облигациям, исполнение которых обеспечивается предоставленным поручительством.

Поручитель обязуется отвечать за исполнение обязательств Эмитента по выплате номинальной стоимости Облигаций, а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определяемого в соответствии с условиями решения о размещении (далее – «Решение о Размещении»), принятого единственным участником Эмитента 17 мая 2005 года, Решением о выпуске и Проспектом, которые будут зарегистрированы в установленном порядке. Размер обеспечиваемых Поручителем обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, а также совокупного купонного дохода по Облигациям ограничивается суммой не более 3 000 000 000 (три миллиарда) российских рублей (далее – «Предельная Сумма»).

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

Поручитель также обеспечивает исполнение обязательств Эмитента по досрочной выплате номинальной стоимости и/или купонного дохода по Облигациям, которые возникнут в результате (а) принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о реорганизации, ликвидации или банкротстве Эмитента или (б) признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным. Поручитель обеспечивает исполнение таких обязательств Эмитента в срок, в который такие обязательства должны будут быть исполнены Эмитентом или срок их исполнения будет считаться наступившим (далее - «Дата Досрочного Исполнения») в соответствии с: (а) нормативными правовыми актами РФ или судебной практикой их толкования и \ или (б) решениями органов управления Эмитента или государственных органов власти. Размер обеспечиваемых обязательств не может превышать Предельную Сумму.

Поручитель несет солидарную ответственность с Эмитентом за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.

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

Если в даты, в которые в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом Эмитент должен осуществить соответствующие выплаты Владельцам (далее - «Дата Выплат»), или в Дату Досрочного Исполнения Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от Эмитента, он вправе предъявить письменное требование о выплате этих средств непосредственно к Поручителю.

В требовании к Поручителю должно содержаться заявление владельца Облигаций о том, что сумма причитающихся ему выплат по Облигациям не была им получена от Эмитента, а также должно быть указано:

- (а) сумма неисполненных обязательств Эмитента перед Владельцем;*
- (б) полное фирменное наименование (фамилия, имя, отчество - для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать исполнение по Облигациям (в случае назначения такового);*
- (в) место нахождения (место жительства) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям;*
- (г) для физического лица - серия и номер паспорта, кем и когда выдан;*
- (д) для физического лица – указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом;*
- (е) количество принадлежащих Владельцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты; и*
- (ж) реквизиты банковского счета Владельца или лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать выплаты по Облигациям.*

Если в качестве Владельца выступает юридическое лицо, указанное требование подписывается его руководителем и главным бухгалтером и скрепляется печатью Владельца (при ее наличии). Если в качестве Владельца выступает физическое лицо, подлинность подписи Владельца на требованиях подлежит нотариальному удостоверению.

Требование представляется лично либо нарочным с проставлением в обоих случаях отметки Поручителя о его получении, либо заказным письмом с уведомлением о вручении.

Документы, выданные за пределами Российской Федерации, должны представляться легализованными или с проставлением на них апостиля в установленном порядке, с их нотариально заверенным переводом на русский язык, кроме случаев, когда такие документы выданы гражданами Российской Федерации.

К требованию должны прилагаться:

- *копия выписки по счету депо Владельца, заверенная НДЦ или иным депозитарием – депонентом НДЦ, в котором открыт счет депо Владельца, на момент времени, указанный в пункте 4.1. Договора поручительства, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу;*
- *в случае предъявления требования представителем Владельца - оформленные в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего требование от имени Владельца;*
- *для Владельца - юридического лица – нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего требование;*
- *для Владельца - физического лица – копия паспорта, заверенная подписью Владельца.*

Поручитель также принимает от соответствующих лиц любые документы, подтверждающие наличие у тех или иных Владельцев Налоговых Льгот, в случае их представления непосредственно Поручителю. «Налоговая Льгота» означает любую налоговую льготу или иное основание, подтвержденное в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, позволяющее не производить при осуществлении платежей по Облигациям удержание налогов полностью или частично.

Требования о выплатах по Облигациям не могут быть предъявлены Владельцами к Поручителю после истечения двух лет с даты, когда Эмитент должен выплатить Владельцам номинальную стоимость Облигаций и/или купонный доход в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом.

Поручитель перечисляет суммы, причитающиеся Владельцу, на счет, указанный в требовании, не позднее тридцати рабочих дней с момента получения от Владельцев требования, надлежаще оформленного и поданного в соответствии с установленным в Договоре поручительства порядком.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по облигациям, Поручитель и Эмитент несут солидарную ответственность.

В случае невозможности получения Владельцами удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, Владельцы

вправе обратиться в суд общей юрисдикции или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю.

Иные условия поручительства определены в Договоре поручительства, копия которого приводится в приложении к настоящему Решению о выпуске.

Размер стоимости чистых активов эмитента на дату предоставления поручительства: *-10924 тыс. рублей.*

Размер стоимости чистых активов поручителя: *187 362 795 евро, что по курсу Банка России на 30.06.05 (35,5241 рубля за 1 евро) составляет 6 655 895 тыс. рублей (размер поручительства, предоставленного в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: 3 000 000 000 рублей).*

Поручитель осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Нидерландов, поэтому составляет только ежегодную отчетность. Таким образом, привести сведения о величине стоимости чистых активов поручителя на конец отчетного квартала не представляется возможным.

8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

В обращении находятся бумаги с обязательным централизованным хранением.

депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное фирменное наименование: *Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"*

Сокращенное фирменное наименование: *НДЦ*

Место нахождения: *г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4*

Номер лицензии: *177-03431-000100 (на осуществление депозитарной деятельности)*

Дата выдачи: *4.12.2000*

Срок действия до: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *ФКЦБ России*

8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

- *Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.1, № 146-ФЗ от 31.07.98 с последующими изменениями и дополнениями;*
- *Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.2, № 117-ФЗ от 05.08.00 с последующими изменениями и дополнениями;*
- *Федеральный закон «О центральном Банке Российской Федерации (Банке России)» №86-ФЗ от 10.07.02 с последующими изменениями и дополнениями;*
- *Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001 № 115-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;*
- *Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 09.07.1999 № 160-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;*
- *Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений» от 25.02.1999 № 39-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;*

- *Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения;*
- *Иные законодательные акты.*

8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

Налогообложение доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам Эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее - <НК>), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

НАЛОГОВЫЕ СТАВКИ

<i>Вид дохода</i>	<i>Юридические лица</i>		<i>Физические лица</i>	
	<i>Резиденты</i>	<i>Нерезиденты</i>	<i>Резиденты</i>	<i>Нерезиденты</i>
<i>Купонный доход</i>	<i>24% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)</i>	<i>20%</i>	<i>13%</i>	<i>30%</i>
<i>Доход реализации ценных бумаг</i>	<i>24% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)</i>	<i>20%</i>	<i>13%</i>	<i>30%</i>
<i>Доход в виде дивидендов</i>	<i>9%</i>	<i>15%</i>	<i>9%</i>	<i>30%</i>

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на доходы.

К доходам от источников в Российской Федерации относятся:

- *дивиденды и проценты, полученные от российской организации, а также проценты, полученные от российских индивидуальных предпринимателей и (или) иностранной организации в связи с деятельностью ее постоянного представительства в РФ;*
- *доходы от реализации в РФ акций или иных ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.*

Налоговая база.

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг. Налоговая база определяется как превышение рыночной стоимости ценных бумаг, определяемой с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг, над суммой фактических расходов налогоплательщика на их приобретение. Порядок определения рыночной цены ценных бумаг и предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг устанавливается федеральным органом, осуществляющим регулирование рынка ценных бумаг.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

- *купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;*
- *купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.*

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется как разница между суммами доходов, полученными от реализации ценных бумаг, и документально подтвержденными расходами на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг, фактически произведенными налогоплательщиком, либо имущественными вычетами, принимаемыми в уменьшение доходов от сделки купли - продажи.

К указанным расходам относятся:

- *суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;*
- *оплата услуг, оказываемых депозитарием;*
- *комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг, скидка, уплачиваемая (возмещаемая) управляющей компании паевого инвестиционного фонда при продаже (погашении) инвестором инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда, определяемая в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах;*
- *биржевой сбор (комиссия);*
- *оплата услуг регистратора;*
- *другие расходы, непосредственно связанные с куплей, продажей и хранением ценных бумаг, произведенные за услуги, оказываемые профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках их профессиональной деятельности.*

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, уменьшается (увеличивается) на сумму процентов, уплаченных за пользование денежными средствами, привлеченными для совершения сделки купли - продажи ценных бумаг, в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации.

По операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, размер убытка определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.

К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся ценные бумаги, допущенные к обращению у организаторов торговли, имеющих лицензию федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг.

Под рыночной котировкой ценной бумаги, обращающейся на организованном рынке ценных бумаг, в понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение торгового дня через организатора торговли. Если по одной и той же ценной бумаге сделки совершались через двух и более организаторов торговли, налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку ценной бумаги, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли.

Если расходы налогоплательщика на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг не могут быть отнесены непосредственно к расходам на приобретение, реализацию и хранение конкретных ценных бумаг, указанные расходы распределяются пропорционально стоимостной оценке ценных бумаг, на долю которых относятся указанные расходы. Стоимостная оценка ценных бумаг определяется на дату осуществления этих расходов.

В случае если расходы налогоплательщика не могут быть подтверждены документально, он вправе воспользоваться имущественным налоговым вычетом, предусмотренным абзацем первым подпункта 1 пункта 1 статьи 220 НК.

Убыток по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученный по результатам указанных операций, совершенных в налоговом периоде, уменьшает налоговую базу по операциям купли - продажи ценных бумаг данной категории.

Доход по операциям купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения отвечали требованиям, установленным для ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, может быть уменьшен на сумму убытка, полученного в налоговом периоде, по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Дата фактического получения дохода:

- день выплаты дохода, в том числе перечисления дохода на счета налогоплательщика в банках либо по его поручению на счета третьих лиц - при получении доходов в денежной форме;
- день приобретения ценных бумаг.

Налоговая база по операциям купли - продажи ценных бумаг и операциям с финансовыми инструментами срочных сделок определяется по окончании налогового периода. Расчет и уплата суммы налога осуществляются налоговым агентом по окончании налогового периода или при осуществлении им выплаты денежных средств налогоплательщику до истечения очередного налогового периода.

При осуществлении выплаты денежных средств налоговым агентом до истечения очередного налогового периода налог уплачивается с доли дохода, определяемого в соответствии с настоящей статьей, соответствующей фактической сумме выплачиваемых денежных средств. Доля дохода определяется как произведение общей суммы дохода на отношение суммы выплаты к стоимостной оценке ценных бумаг, определяемой на дату выплаты денежных средств, по которым налоговый агент выступает в качестве брокера. При осуществлении выплаты денежных средств налогоплательщику более одного раза в течение налогового периода расчет суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

Стоимостная оценка ценных бумаг определяется исходя из фактически произведенных и документально подтвержденных расходов на их приобретение..

Под выплатой денежных средств понимаются выплата наличных денежных средств, перечисление денежных средств на банковский счет физического лица или на счет третьего лица по требованию физического лица.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога источником выплаты дохода налоговый агент (брокер, доверительный управляющий или иное лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, иному договору в пользу налогоплательщика) в течение одного месяца с момента возникновения этого обстоятельства в письменной форме уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности указанного удержания и сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится в соответствии со статьей 228 НК.

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на прибыль.

К доходам относятся:

- выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);
- внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам и/или от долевого участия в других организациях.

Налоговая база.

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения) определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной покупателем налогоплательщику, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченной налогоплательщику эмитентом. При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, размера скидок с расчетной стоимости инвестиционных паев, суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы накопленного процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Ценные бумаги признаются обращающимися на организованном рынке ценных бумаг только

при одновременном соблюдении следующих условий:

1) если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством;

2) если информация об их ценах (котировках) публикуется в средствах массовой информации (в том числе электронных) либо может быть представлена организатором торговли или иным уполномоченным лицом любому заинтересованному лицу в течение трех лет после даты совершения операций с ценными бумагами;

3) если по ним рассчитывается рыночная котировка, когда это предусмотрено соответствующим национальным законодательством.

Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения признается фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки. В случае реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги).

В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации или иного выбытия данных ценных бумаг при выполнении хотя бы одного из следующих условий:

1) если фактическая цена соответствующей сделки находится в интервале цен по аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаге, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев;

2) если отклонение фактической цены соответствующей сделки находится в пределах 20 процентов в сторону повышения или понижения от средневзвешенной цены аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаги, рассчитанной организатором торговли на рынке ценных бумаг в соответствии с установленными им правилами по итогам торгов на дату заключения такой сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется налогоплательщиком отдельно, за исключением налоговой базы по операциям с ценными бумагами, определяемой профессиональными участниками рынка ценных бумаг. При этом налогоплательщики (за исключением профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность) определяют налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг налогоплательщик самостоятельно в соответствии с принятой в целях налогообложения учетной политикой выбирает один из следующих методов списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг:

1) по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);

2) по стоимости последних по времени приобретений (ЛИФО);

3) по стоимости единицы.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом)

периоде (перенести указанные убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК.

При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется отдельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами."

8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

Информация об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям не раскрывается т.к. Эмитент не является акционерным обществом.

В отчетном квартале Эмитент осуществил выплату купонного дохода по облигациям серии 01.

вид ценных бумаг: *облигации;*

серия и (или) иные идентификационные признаки: *процентные, неконвертируемые, без возможности досрочного погашения, со сроком погашения в 364-й день с даты начала размещения, серии 01;*

форма размещаемых облигаций: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением*

государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата государственной регистрации: *4-01-36072-R, 02 декабря 2004 года;*

дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций: *13 января 2005 года*

количество облигаций выпуска: *1 000 000 (один миллион) штук*

номинальная стоимость каждой облигации выпуска: *1 000 (Одна тысяча) рублей.*

объем выпуска облигаций по номинальной стоимости: *1 000 000 000(один миллиард) рублей.*

вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: *1 купон*

размер дохода, подлежащего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию и в совокупности по всем облигациям выпуска: *57 руб. 34 коп. в расчете на одну облигацию; 57 340 000 руб. в совокупности по всем облигациям выпуска.*

срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: *21 июня 2005 года*

форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: ***выплата дохода по облигациям производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев облигаций.***

отчетный период (год, квартал), за который выплачивались (выплачиваются) доходы по облигациям выпуска: ***купонный период составляет 182 дня.***

общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за которые такой доход выплачивался: ***57 340 000 рублей***

иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: ***отсутствуют***

**8.10. Иные сведения
*отсутствуют***

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 30 Июня 2005 г.

Форма №1 по ОКУД	КОДЫ	0710001
Дата (год, месяц, число)	2005 6 30	
Общество с Ограниченной Ответственностью "Финанс" Организация "Интернэшл Инвест"	по ОКПО	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7705617116/770501001
Вид деятельности "Финансовое посредничество"	по ОКВЭД	65.23
Организационно-правовая форма "Общество с ограниченной ответственностью"	по ОКФС / ОКФС	
Единица измерения тыс руб	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) 115054, г.Москва, Павелецкая пл., д.2, стр.2		

Дата утверждения . . .
Дата отправки / принятия . . .

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Отложенные налоговые активы	145	2290	3481
Итого по разделу I	190	2290	3481
II. Оборотные активы			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	3534	3967
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	3113	3815
Краткосрочные финансовые вложения	250	989000	989000
Денежные средства	260	1419	4892
Итого по разделу II	290	993953	997860
БАЛАНС	300	996243	1001341

Форма 0710001 с.2

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	100	100
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(7252)	(11024)
Итого по разделу III	490	(7152)	(10924)
IV. Долгосрочные обязательства			
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	1003151	1007836
Кредиторская задолженность	620	244	4429
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	244	4425
задолженность перед персоналом организации	622	-	3
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	1
задолженность по налогам и сборам	624	-	-
Итого по разделу V	690	1003394	1012264
БАЛАНС	700	996243	1001341

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	1200000	4200000

Руководитель
Вердиев Асад
Йылмаз Оглы
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель
специализированной
организации, ведущей
бухгалтерский учет
ИНН 7722244506
(подпись)

Кузнецова Галина
Ивановна
(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 30 Июня 2005 г.

		К О Д Ы		
		0710002		
		2005	06	30
		7705617116/770501001		
		65.23		
		384		

Форма №2 по ОКУД
 Дата (год, месяц, число)
 Организация **Общество с Ограниченной Ответственностью "Финанс Интернэшнл Инвест"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид деятельности **Финансовое посредничество**
 Организационно-правовая форма **Общество с ограниченной ответственностью**
 Единица измерения: **тыс. руб.**

по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	62776	-
Валовая прибыль	029	62776	-
Управленческие расходы	040	(67634)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	(4858)	-
Прочие доходы и расходы			
Проценты к уплате	070	(4)	-
Прочие операционные расходы	100	(101)	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(4963)	-
Отложенные налоговые активы	141	1191	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(3772)	-

Руководитель	Вердиев Асад Йылмаз	Руководитель	Кузнецова Галина
	Оглы		Ивановна
(подпись)	(расшифровка подписи)	(подпись)	(расшифровка подписи)
		специализированно й организации, ведущей бухгалтерский учет ИНН 7722244506	

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Приказ

город Москва

01.01.2005 г.

Об утверждении учетной политики Общества с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Инвест» для целей бухгалтерского учета на 2005 г.

В соответствии с п. 3 ст. 5 Закона от 21.11.96 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина РФ от 09.12.98 № 60н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» ПБУ 1/98», а так же в соответствие с другими положениями и нормативами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском учете и отчетности, в целях соблюдения на предприятии в течение отчетного года единой политики (методики) отражения в бухгалтерском учете и отчетности отдельных хозяйственных операций и оценки имущества

Приказываю:

Установить следующие элементы учетной политики:

1. Бухгалтерский учет ведется Обществом с ограниченной ответственностью «Максима-Аудит» в соответствии с Договором № 4/БУ от 05.10.2004 года. Ответственным за организацию и ведение бухгалтерского учета является руководитель ООО «Максима-Аудит»;

2. Бухгалтерский учет на предприятии осуществлять по журнально – ордерной форме при помощи автоматизированной программы «1-С Бухгалтерия», с использованием присущих данной системе регистров учета и составлением оборотного баланса;

3. При составлении бухгалтерской отчетности применять формы бухгалтерской отчетности, приведенные в Приложении «Образцы форм бухгалтерской отчетности» к Приказу Минфина РФ от 22.07.03 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности».

При этом в случае отсутствия у предприятия данных по соответствующим активам, обязательствам, доходам, расходам, хозяйственным операциям, показатели (строки, графы) по которым предусмотрены в образцах форм, эти показатели (строки, графы) в формы бухгалтерской отчетности предприятия не включаются;

4. Раскрывать в бухгалтерской отчетности данные по каждому числовому показателю за 2 года (за отчетный год и предшествующий ему);

5. В бухгалтерском балансе (форме N 1) и в Отчете о прибылях и убытках (форме № 2) применять коды итоговых строк и коды строк разделов и групп статей Бухгалтерского баланса (форма N 1) и Отчета о прибылях и убытках (форма № 2), приведенных в Приложении «Образцы форм бухгалтерской отчетности» к Приказу Минфина РФ от 22.07.03 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности»;

6. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности провести до 01.01.2006, инвентаризацию имущества и обязательств;

7. Проводить инвентаризацию основных средств 1 раз в три года (п. 27 Приказа Минфина РФ от 29.07.98 № 34н);

8. При определении выручки от реализации продукции (работ, услуг) использовать метод начислений (по отгрузке);

9. Считать доходы от предоставления за плату во временное пользование своих активов по договорам аренды, доходы от предоставления за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности, доходы от участия в уставных капиталах других организаций операционными доходами;

10. Доходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы доходов организации

показывать по каждому виду в отдельности;

11. Не создавать резервы по сомнительным долгам;
12. Не создавать резервы предстоящих расходов и платежей;
13. Не создавать резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
14. Общехозяйственные расходы и расходы на продажу (коммерческие расходы) ежемесячно списывать в полном размере на расходы от обычных видов деятельности;
15. Считать расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование своих активов по договорам аренды, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности, связанные с участием в уставных капиталах других организаций операционными расходами;
16. Считать расходы, связанные с начислением и уплатой налога на имущество операционными расходами;
17. Для отражения расходов в форме № 2 «Отчет о прибылях и убытках» считать коммерческими расходами расходы на продажу, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу», считать управленческими расходами расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы»;
18. Оценка сырья и материалов при их выбытии определяется по средней себестоимости;
19. Оценка покупных товаров при их реализации определяется по стоимости единицы товара;
20. Определение срока полезного использования объектов основных средств, принятых к бухгалтерскому учету по дебету счета 01 «Основные средства» производить на основе Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1;
21. Затраты на проведение всех видов ремонта основных средств включать в себестоимость того периода, в котором они были произведены, резерв предстоящих расходов на ремонт не создавать;
22. Переоценку основных средств в добровольном порядке не проводить;
23. Производить списание объектов основных средств стоимостью не более 10 тыс. руб. за единицу, а так же приобретенные книги, брошюры и другие подобные издания, на затраты производства по мере их отпуска в производство или эксплуатацию;
24. Амортизацию основных средств производить линейным способом;
25. Амортизация объектов нематериальных активов осуществлять линейным способом, исходя из норм, исчисленных предприятием на основе срока их полезного использования;
26. Для накопления амортизационных отчислений по нематериальным активам применять счет 05 «Амортизация нематериальных активов»;
27. Долгосрочную задолженность по кредитам и займам в состав краткосрочной при наличии соответствующих условий не переводить, а учитывать в составе долгосрочной задолженности до полного погашения;
28. Включать дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, в операционные расходы текущего периода;
29. Учитывать беспроцентные займы выданные на счете 76 «Расчеты с разными поставщиками и подрядчиками», отражать в бухгалтерском балансе в составе прочей дебиторской задолженности;
30. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
31. По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разницу между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение

срока их обращения относить на финансовые результаты равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода;

32. По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не проводить;

33. Доходы по депозитам признавать доходами по обычным видам деятельности;

34. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на счетах в кредитных организациях, выраженной в иностранной валюте производить на дату совершения операции в иностранной валюте, а так же на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности (на последний день каждого месяца);

35. Настоящая учетная политика вводится в действие с 01.01. 2005 г.

Генеральный директор

А.Й. Вердиев _____

Приказ

город Москва

01.01.2005 г.

Об утверждении учетной политики Общества с ограниченной ответственностью «Финанс Интернэшнл Инвест» для целей налогообложения на 2005 г.

Руководствуясь нормами Налогового Кодекса РФ в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения хозяйственных операций в течение 2005 г., а также обеспечения информацией внутренних и внешних пользователей, для контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью исчисления и уплаты в бюджет налогов,

Приказываю:

Установить следующий порядок ведения налогового учета:

1. В качестве момента определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость установить метод «по оплате и предъявлению покупателю расчетных документов»;

2. Регистрация и обобщение информации о совершаемых хозяйственных операциях, приводящих к возникновению доходов и расходов, учитываемых в определенном в НК РФ порядке при исчислении налоговой базы текущего или будущих периодов, осуществляется на основании регистров бухгалтерского учета с учетом корректировок, которые указываются в бухгалтерских справках;

3. Дату получения дохода (осуществления расхода) для целей налога на прибыль определять по методу начисления;

4. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве товаров, работ, услуг, применять метод оценки «по средней себестоимости»;

5. При реализации покупных товаров определять метод оценки товаров по себестоимости каждой единицы;

6. Предельная величина процентов, признаваемых расходом, принимается равной ставке рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, увеличенной в 1,1 раза, - при оформлении долгового обязательства в рублях, и равной 15 процентам - по долговым обязательствам в иностранной валюте;

7. Применять линейный метод амортизации по объектам основных средств;

8. Применять линейный метод начисления амортизации по нематериальным активам;

9. Резерв по сомнительным долгам, резерв расходов на ремонт основных средств не создавать;

10. Настоящая учетная политика применяется для целей налогообложения с 01.01.2005 года.

Генеральный директор

А.И. Вердиев _____