

Утверждено «26» сентября 2005 г. Зарегистрировано «29» сентября 2005 г.

Государственный регистрационный номер

4 - 01 - 060009 - X - [] [] [] []

Советом директоров Открытого
акционерного Общества «АМТЕЛ-
ФРЕДЕШТАЙН» Протокол № 10-2005 от
«26» сентября 2005г.

ФСФР России

(наименование регистрирующего органа)

Заместитель руководителя

(наименование должности и подпись уполномоченного лица
регистрирующего органа)

Заместитель руководителя

Печать регистрирующего органа

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

**Открытое акционерное общество
«АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»**

**облигации документарные неконвертируемые процентные на предъявителя серии 01 с
обязательным централизованным хранением со сроком погашения 15.11.2007г.
номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая в количестве 1 200 000 штук,
размещаемых путем конвертации**

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

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

Настоящим подтверждается достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за 2 квартал
2005 года и соответствие порядка ведения эмитентом бухгалтерского учета законодательству Российской
Федерации. Иная информация о финансовом положении эмитента, содержащаяся в разделах III, IV, V и
VIII настоящего проспекта, проверена на предмет ее соответствия во всех существенных аспектах
сведениям финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2 квартал 2005 года, в отношении которой проведен
аудит.

Аудиторская организация, осуществившая аудиторскую проверку
ведения бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности
эмитента: Закрытое акционерное общество «Авто – Аудит»

Генеральный директор Закрытого акционерного общества «Авто –
Аудит», действующий на основании Устава

Дата «26» сентября 2005г.



УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ
ПРИЛОЖЕНИЕ
К ВХ.№ 05-62500
01 27.09.2005

“Исполнение обязательств по облигациям настоящего выпуска обеспечивается поручительством в соответствии с условиями, установленными в решении о выпуске ценных бумаг и указанными в настоящем проспекте”.

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью
«АМТЕЛШИНПРОМ», действующий на основании Устава

Дата «26» сентября 2005 г.

Шарма С.



Генеральный директор
Открытого акционерного общества «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»

Дата «26» сентября 2005 г.

Гурин А.Ю.

Главный бухгалтер
Открытого акционерного общества «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»

Дата «26» сентября 2005 г.

Маркина Т.Е.



Оглавление

| Наименование раздела | Стр. |
|--|-------------|
| Введение | 7 |
| I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших проспект | 9 |
| 1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента | 9 |
| 1.2. Сведения о банковских счетах эмитента | 9 |
| 1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента | 11 |
| 1.4. Сведения об оценщике эмитента | 12 |
| 1.5. Сведения о консультантах эмитента: | 12 |
| 1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг | 12 |
| II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг | 13 |
| 2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых ценных бумаг | 13 |
| 2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг | 13 |
| 2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить | 13 |
| 2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг | 13 |
| 2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг | 13 |
| 2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг | 13 |
| 2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг | 13 |
| 2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг | 14 |
| 2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг | 14 |
| III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента | 19 |
| 3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента | 19 |
| 3.2. Рыночная капитализация эмитента | 19 |
| 3.3. Обязательства эмитента | 19 |
| 3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг | 24 |
| 3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг | 24 |
| IV. Подробная информация об эмитенте | 31 |

| | |
|---|----|
| 4.1. История создания и развития эмитента | 31 |
| 4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента | 32 |
| 4.3. Планы будущей деятельности эмитента | 34 |
| 4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях | 35 |
| 4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента | 35 |
| 4.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента | 40 |
| V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента | 42 |
| 5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента | 42 |
| 5.2. Ликвидность эмитента | 42 |
| 5.3. Размер, структура и достаточность капитала и оборотных средств эмитента | 43 |
| 5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований | 46 |
| 5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента | 48 |
| VI. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента | 54 |
| 6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента | 54 |
| 6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента | 60 |
| 6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента | 69 |
| 6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента | 69 |
| 6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента | 71 |
| 6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента | 73 |
| 6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента | 73 |
| 6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента | 74 |
| VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность | 75 |
| 7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента | 75 |

| | |
|---|-----|
| 7.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения 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 | 75 |
| 7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права (“золотой акции”) | 75 |
| 7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента | 76 |
| 7.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций | 76 |
| 7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность | 76 |
| 7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности | 77 |
| VIII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация | 78 |
| 8.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента | 78 |
| 8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал | 79 |
| 8.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год | 79 |
| 8.4. Сведения об учетной политике эмитента | 79 |
| 8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж | 80 |
| 8.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года | 80 |
| 8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента | 80 |
| IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг | 81 |
| 9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах | 81 |
| 9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг | 81 |
| 9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг | 98 |
| 9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг | 98 |
| 9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента | 99 |
| 9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по | 100 |

| | |
|--|-----|
| размещению эмиссионных ценных бумаг | |
| 9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг | 100 |
| 9.8. Сведения об организаторах торговли на рынке ценных бумаг, в том числе о фондовых биржах, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг | 100 |
| 9.9 Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг | 101 |
| 9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг | 101 |
| 9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации | 101 |
| Х. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах | 102 |
| 10.1. Дополнительные сведения об эмитенте | 102 |
| 10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента | 105 |
| 10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента | 107 |
| 10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска | 108 |
| 10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска | 108 |
| 10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента | 108 |
| 10.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам | 108 |
| 10.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента | 108 |
| 10.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента | 112 |
| 10.10. Иные сведения | 112 |
| Приложение № 1 Учетная политика Эмитента на 2005г. | 113 |
| Приложение №2 Вступительная бухгалтерская отчетность Эмитента | 130 |
| Приложение № 3 Финансовая (бухгалтерская) отчетность Эмитента за 2 квартал 2005г. | 133 |
| Приложение № 4 Образец сертификата | 141 |

Введение

а) Полное фирменное наименование эмитента: **Открытое акционерное общество «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **ОАО «ЭйВи»**

б) Место нахождения эмитента: **121170, Российская Федерация, г. Москва, Кутузовский пр-кт, дом 45, стр. 1, подъезд 11**

в) Номера контактных телефонов эмитента: **(095) 981 98 18**

Адрес электронной почты: **govorov@amteltyre.com**

г) Адрес страницы в сети «Интернет», на которой публикуется текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг эмитента: **www.amteltyre.com**

д) Основные сведения о размещаемых эмитентом ценных бумагах:

Вид: **облигации на предъявителя**

Тип: **неконвертируемые, процентные**

Серия: **01**

Полное наименование ценных бумаг: **документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением со сроком погашения 15.11.2007г., без возможности досрочного погашения.**

Количество размещаемых ценных бумаг: **1 200 000 (Один миллион двести тысяч) штук**

Номинальная стоимость: **1 000 (Одна тысяча) рублей**

Порядок и сроки размещения (дата начала, дата окончания размещения или порядок их определения):

Дата начала размещения, или порядок ее определения:

Размещение (конвертация) Облигаций состоится в 20 (Двадцатый) рабочий день с даты раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на лентах новостей информационных агентств АКМ и Интерфакс (далее – Ленты новостей).

Дата окончания размещения, или порядок ее определения:

Дата окончания размещения (конвертации) Облигаций совпадает с датой начала размещения (конвертации) Облигаций.

Цена размещения:

Облигации размещаются путем конвертации. Цена размещения отсутствует.

Условия обеспечения:

Лицо, предоставившее обеспечение:

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «АМТЕЛШИНПРОМ»**

Сокращенное наименование: **ООО «АМТЕЛШИНПРОМ»**

ИНН: **7730155909**

Место нахождения: **121170, Российская Федерация, г. Москва, Кутузовский пр-кт, дом 45, подъезд 11**

Почтовый адрес: **121170, Российская Федерация, г. Москва, Кутузовский пр-кт, дом 45, подъезд 11**

Государственный регистрационный номер (ОГРН): **1027730001111 от 12.08.2002 г.**

Поручитель несет обязанность по раскрытию информации о его финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность.

Адрес страницы в сети «Интернет», на которой Поручитель раскрывает указанную информацию - www.amteltyre.com

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения):

Поручительство (Оферта о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций).

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

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы и/или номинальные держатели Облигаций имеют право обратиться к лицу, предоставившему обеспечение по выпуску Облигаций, в соответствии с условиями обеспечения обязательств, указанными в пункте 12 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. ж).- з). п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения.

Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Размер обеспечения (руб.): **1 300 000 000 (Один миллиард триста миллионов) рублей**

Облигации не являются конвертируемыми.

е) Иная информация: **отсутствует**

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

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

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Органами управления эмитента являются:

В соответствии с п.10.1. Устава:

Органами управления Общества являются:

- **Общее собрание акционеров;**
- **Совет директоров Общества;**
- **Правление**
- **Генеральный директор;**

Члены Совета директоров:

1. **Председатель Совета директоров Гупта Судхир, 1958 года рождения**
2. **Гупта Даниэль Судхирович, 1982 года рождения**
3. **Гурин Алексей Юрьевич, 1962 года рождения**
4. **Супрунов Станислав Анатольевич, 1968 года рождения**
5. **Чичканов Валерий Петрович, 1937 года рождения**

Члены Коллегиального исполнительного органа (Правления):

1. **Гурин Алексей Юрьевич, 1962 года рождения**
2. **Вольнов Анатолий Алексеевич, 1939 года рождения**
3. **Боханов Сергей Юрьевич, 1971 года рождения**
4. **Некрасов Виктор Владимирович, 1959 года рождения**
5. **Топчиян Карэн Мигружанович, 1958 года рождения**

**Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор
Гурин Алексей Юрьевич, 1962 года рождения**

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Основные счета Эмитента

| Полное наименование кредитной организации | Сокращенное наименование кредитной организации | Место нахождения кредитной организации | БИК кредитной организации | номер корреспондентского счета кредитной организации | ИНН кредитной организации | Номер открытого счета | Тип открытого счета |
|---|---|---|---------------------------|--|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Открытое акционерное общество «Московский муниципальный банк – Банк Москвы» | ОАО «Московский муниципальный банк – Банк Москвы» | РФ, Москва, ул. Кузнецкий мост, д. 15 | 044525219 | 30101810500000000219 | 7702000406 | 40702810500340000211 | Расчетный (текущий) |
| Открытое акционерное общество «Московский муниципальный банк – Банк Москвы» | ОАО «Московский муниципальный банк – Банк Москвы» | РФ, Москва, ул. Кузнецкий мост, д. 15 | 044525219 | 301018105000000000219 | 7702000406 | 40702840800340000211 | Валютный |
| Открытое акционерное общество «Московский муниципальный банк – Банк Москвы» | ОАО «Московский муниципальный банк – Банк Москвы» | РФ, Москва, ул. Кузнецкий мост, д. 15 | 044525219 | 301018105000000000219 | 7702000406 | 40702840100341000211 | Валютный (транзитный) |
| Закрытое акционерное общество Акционерный коммерческий банк | ЗАО АКБ «Промсвязьбанк» | РФ, Москва, ул. Смирновская, д. 10, стр. 22 | 044583119 | 301018106000000000119 | 7744000912 | 40702810610130452801 | Расчетный (текущий) |

| | | | | | | | |
|--|--|--|-----------|--------------------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| «Промсвязьбанк» | | | | | | | |
| Закрытое акционерное общество Акционерный коммерческий банк «Промсвязьбанк» | ЗАО АКБ «Промсвязьбанк» | РФ, Москва, ул. Смирновская, д. 10, стр. 22 | 044583119 | 301018106000000 00119 | 7744000912 | 407028409101 30452801 | Валютный |
| Закрытое акционерное общество Акционерный коммерческий банк «Промсвязьбанк» | ЗАО АКБ «Промсвязьбанк» | РФ, Москва, ул. Смирновская, д. 10, стр. 22 | 044583119 | 301018106000000 00119 | 7744000912 | 407028402101 31452801 | Валютный (транзитный) |
| Открытое акционерное общество Акционерный коммерческий банк «Московской деловой мир» | ОАО АКБ «МДМ» | РФ, Москва, ул. Садовническая, д. 3 | 044585668 | 301018106000000 00791 | 776074960 | 407028109001 20000223 | Расчетный (текущий) |
| Закрытое акционерное общество «Международный Промышленный Банк» | ЗАО «Международный Промышленный Банк» | РФ, Москва, ул. Большая Дмитровка, 23/8, стр. 1 и 2 | 044525000 | 301018100000000 00748 | 7710409880 | 407028108770 13501801 | Расчетный (текущий) |
| Закрытое акционерное общество «Международный Промышленный Банк» | ЗАО «Международный Промышленный Банк» | РФ, Москва, ул. Большая Дмитровка, 23/8, стр. 1 и 2 | 044525000 | 301018100000000 00748 | 7710409880 | 407029787770 13501801 | Валютный (текущий) |
| Закрытое акционерное общество «Международный Промышленный Банк» | ЗАО «Международный Промышленный Банк» | РФ, Москва, ул. Большая Дмитровка, 23/8, стр. 1 и 2 | 044525000 | 301018100000000 00748 | 7710409880 | 407029780770 13501802 | Валютный (транзитный) |
| Закрытое акционерное общество «Международный Промышленный Банк» | ЗАО «Международный Промышленный Банк» | РФ, Москва, ул. Большая Дмитровка, 23/8, стр. 1 и 2 | 044525000 | 301018100000000 00748 | 7710409880 | 407028401770 13501801 | Валютный (текущий) |
| Закрытое акционерное общество «Международный Промышленный Банк» | ЗАО «Международный Промышленный Банк» | РФ, Москва, ул. Большая Дмитровка, 23/8, стр. 1 и 2 | 044525000 | 301018100000000 00748 | 7710409880 | 407028404770 13501802 | Валютный (транзитный) |
| Закрытое акционерное общество Коммерческий Банк «Ситибанк» | ЗАО КБ «Ситибанк» | РФ, Москва, ул. Гашека, д. 8-10 | 044525202 | 301018103000000 00202 | 7710401987 | 407028108007 01166027 | Расчетный (текущий) |
| Закрытое акционерное общество Коммерческий Банк «Ситибанк» | ЗАО КБ «Ситибанк» | РФ, Москва, ул. Гашека, д. 8-10 | 044525202 | 301018103000000 00202 | 7710401987 | 407028406007 01166019 | Валютный (текущий) |
| Закрытое акционерное общество Коммерческий Банк | ЗАО КБ «Ситибанк» | РФ, Москва, ул. Гашека, д. 8-10 | 044525202 | 301018103000000 00202 | 7710401987 | 407028406007 01166035 | Валютный (транзитный) |

| | | | | | | | |
|---|--------------------|--------------------------------------|-----------|----------------------|------------|----------------------|-----------------------|
| «Ситибанк» | | | | | | | |
| Открытое акционерное общество «Альфа-Банк» | ОАО «Альфа-Банк» | РФ, Москва, ул. Каланчевская, д. 27 | 044525593 | 3010181020000000593 | 7701015008 | 40702810801400000749 | Расчетный (текущий) |
| Открытое акционерное общество «Альфа-Банк» | ОАО «Альфа-Банк» | РФ, Москва, ул. Каланчевская, д. 27 | 044525593 | 30101810200000000593 | 7701015008 | 40702840301400000235 | Валютный (текущий) |
| Открытое акционерное общество «Альфа-Банк» | ОАО «Альфа-Банк» | РФ, Москва, ул. Каланчевская, д. 27 | 044525593 | 30101810200000000593 | 7701015008 | 40702840501403000236 | Валютный (транзитный) |
| Открытое акционерное общество «Банк внешней торговли – ВНЕШТОРГБ АНК» | ОАО «ВНЕШТОРГБ НК» | РФ, Москва, ул. Кузнецкий мост, д.16 | 044525187 | 30101810700000000187 | 7702070139 | 40702810500040000070 | Расчетный (текущий) |
| Открытое акционерное общество «Банк внешней торговли – ВНЕШТОРГБ АНК» | ОАО «ВНЕШТОРГБ НК» | РФ, Москва, ул. Кузнецкий мост, д.16 | 044525187 | 30101810700000000187 | 7702070139 | 40702840700040100070 | Валютный (текущий) |
| Открытое акционерное общество «Банк внешней торговли – ВНЕШТОРГБ АНК» | ОАО «ВНЕШТОРГБ НК» | РФ, Москва, ул. Кузнецкий мост, д.16 | 044525187 | 30101810700000000187 | 7702070139 | 40702840600040200070 | Валютный (транзитный) |
| Открытое акционерное общество «Банк внешней торговли – ВНЕШТОРГБ АНК» | ОАО «ВНЕШТОРГБ НК» | РФ, Москва, ул. Кузнецкий мост, д.16 | 044525187 | 30101810700000000187 | 7702070139 | 40702978300040100070 | Валютный (текущий) |
| Открытое акционерное общество «Банк внешней торговли – ВНЕШТОРГБ АНК» | ОАО «ВНЕШТОРГБ НК» | РФ, Москва, ул. Кузнецкий мост, д.16 | 044525187 | 30101810700000000187 | 7702070139 | 40702978200040200070 | Валютный (транзитный) |

1.3. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Авто-аудит»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Авто-аудит»**

Место нахождения аудиторской организации: **129110, г. Москва, ул. Проспект Мира, д.52;**

Номер телефона: **(095) 688 18 92**

Номер факса: **(095) 684 39 95**

Номер дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление аудиторской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию: **Лицензия Министерства финансов РФ на осуществление аудиторской деятельности № Е 004218 от 15 мая 2003г.**

Аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности Эмитента за: **2 квартал 2005 года**

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента и указываются меры, предпринятые Эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов: **указанные факторы отсутствуют**

Порядок выбора аудитора Эмитента:

Тендер по выбору аудитора не проводится.

Выбор аудитора был осуществлен на основании исследования рынка аудиторских услуг после анализа параметра «цена-качество» предоставляемых услуг.

Решение о выборе данного аудитора было принято Генеральным директором.

Информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий: **указанные работы отсутствуют.**

Информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента): **указанные интересы отсутствуют.**

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

Информация о предоставлении заемных средств аудитором (должностным лицам аудитора) Эмитентом: **заемные средства аудитором не предоставлялись**

Информация о наличии тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) Эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: **указанные факторы отсутствуют.**

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

Порядок определения размера вознаграждения аудитора, а также информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги: **Размер вознаграждения аудитором был основан на результатах исследования рынка аудиторских услуг после анализа параметра «цена-качество» предоставляемых услуг.**

За оказанные аудитором услуги отсроченных и просроченных платежей нет.

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Оценщик эмитентом не привлекался.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовый консультант не привлекался

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Лицо, предоставившее обеспечение по облигациям выпуска:

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

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

Место нахождения: **121170, Российская Федерация, г. Москва, Кутузовский пр-кт, дом 45, подъезд 11**

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «АМТЕЛШИНПРОМ»: **Шарма Суйогья**

Номера контактных телефонов: **(095) 981 98 18**

Номер факса: **(095) 148 27 10**

Профессиональным участником рынка ценных бумаг: **не является**

Главный бухгалтер **Суханова Надежда Алексеевна**

Номера контактных телефонов: **(095) 981 98 18**

Номер факса: **(095) 148 27 10**

Иные лица, подписавшие Проспект ценных бумаг и не указанные в предыдущих пунктах настоящего раздела, отсутствуют.

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

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

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Серия: *01*

Тип: *неконвертируемые, процентные*

Форма: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением*

Иные идентификационные признаки облигаций: *документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением со сроком погашения 15.11.2007г.*

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

Номинальная стоимость размещаемых ценных бумаг: *1 000 руб.*

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

Количество размещаемых ценных бумаг: *1 200 000 шт.*

Объем по номинальной стоимости: *1 200 000 000 руб.*

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

Облигации размещаются путем конвертации. Цена размещения отсутствует.

2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг.

Дата размещения:

Размещение (конвертация) Облигаций состоится в 20 (Двадцатый) рабочий день с даты раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на лентах новостей информационных агентств АКМ и Интерфакс (далее – Ленты новостей).

Способ размещения ценных бумаг: *конвертация*

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

Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг и дата составления списка лиц, имеющих такое преимущественное право: *преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг выпуска не предусмотрено*

Организации, оказывающие услуги по размещению ценных бумаг, Эмитентом не привлекались.

2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг.

Облигации размещаются путем конвертации. Оплата ценных бумаг не предусмотрена.

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

В течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на Лентах новостей (далее – Период предъявления облигаций к приобретению), владельцы облигаций ОАО «ЭйВи» с государственным регистрационным номером 4-01-36045-R от 14.10.2003 (облигации Общества с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «АМТЕЛ», преобразованного в Открытое акционерное общество «АМТЕЛ ФРЕДЕШТАЙН», далее – облигации «ЭйВи») вправе требовать от Эмитента приобретения принадлежащих им облигаций «ЭйВи».

В течение Периода предъявления облигаций к приобретению владельцы облигаций «ЭйВи» могут направить ОАО "Альфа-Банк" по адресу 107078, г. Москва, проспект Академика Сахарова, д.12, тел. 785 9671 письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество облигаций «ЭйВи» (далее - Уведомление). Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом держателя облигаций «ЭйВи». Уведомление должно быть составлено на фирменном бланке держателя облигаций «ЭйВи» по следующей форме:

Настоящим _____ (Полное наименование держателя облигаций «ЭйВи») сообщает о намерении продать Открытому акционерному обществу "АМТЕЛ ФРЕДЕШТАЙН" документарные процентные облигации на предъявителя серии 01 ОАО «ЭйВи», государственный регистрационный номер выпуска 4-01-36045-R, принадлежащие _____ (Полное наименование владельца облигаций «ЭйВи») в соответствии с условиями Проспекта ценных бумаг и Решения о выпуске ценных бумаг.

Полное наименование держателя облигаций «ЭйВи»:

Количество предлагаемых к продаже облигаций «ЭйВи» (цифрами и прописью):

- Подпись, Печать держателя облигаций «ЭйВи».

Цена приобретения облигаций «ЭйВи» определяется как 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости облигаций «ЭйВи» без учета накопленного купонного дохода, который Эмитент уплачивает держателям облигаций «ЭйВи» по состоянию на Дату приобретения облигаций «ЭйВи» сверх Цены приобретения.

Дата приобретения облигаций «ЭйВи» определяется как 5 (Пятый) рабочий день с даты окончания Периода предъявления облигаций к приобретению.

После направления Уведомления держатель облигаций «ЭйВи» подает в Дату Приобретения облигаций «ЭйВи» адресную заявку на продажу указанного в Уведомлении количества облигаций «ЭйВи» в систему торгов Биржи в соответствии с Правилами торгов Биржи, адресованную ОАО «Альфа-Банк», являющемуся Участником торгов Биржи, с указанием Цены приобретения облигаций «ЭйВи», и кодом расчетов Т0. Данная заявка должна быть выставлена держателем облигаций «ЭйВи» в систему торгов с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в Дату приобретения облигаций «ЭйВи» Эмитентом.

Сделки по Приобретению Эмитентом Облигаций у Держателей облигаций «ЭйВи» совершаются через ОАО «Альфа-Банк» в системе торгов на Биржи в соответствии с Правилами Биржи.

Эмитент обязуется в срок не позднее 17 часов 30 минут по московскому времени в Дату Приобретения облигаций «ЭйВи» заключить сделки со всеми держателями облигаций «ЭйВи», от которых были получены Уведомления, путем подачи через ОАО «Альфа-Банк» встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии с настоящим пунктом и находящимся в Системе торгов к моменту заключения сделки

Конвертация Облигаций осуществляется в конце операционного дня НДС в 20 (Двадцатый) рабочий день с даты раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на Лентах новостей. При этом одна облигация «ЭйВи» конвертируется в одну облигацию настоящего выпуска.

Облигации «ЭйВи» при их конвертации погашаются (аннулируются).

2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Облигации размещаются путем конвертации. Приобретателями облигаций Эмитента являются держатели облигаций с государственным регистрационным номером №4-01-36045-R от 14.10.2003г.

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

2.9.1. Эмитент осуществляет раскрытие информации на каждом этапе эмиссии ценных бумаг в порядке, установленном Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22.04.96г. №39-ФЗ,

Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 22.12.95г. №208-ФЗ, а также «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Приказом ФСФР от 16 марта 2005 г. № 05-5/пз-н (далее – Положение), в порядке и сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными правовыми актами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующими на момент наступления события.

Сообщения на каждом этапе эмиссии должны быть опубликованы Эмитентом в следующие сроки с даты наступления события:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;
- на странице в сети “Интернет” – www.amteltyre.com. - не позднее 3 дней, если иное не установлено нормативными документами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;
- в газете «Ведомости» - не позднее 5 дней, если иное не установлено нормативными документами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Эмитент обязуется раскрывать информацию на следующих этапах эмиссии ценных бумаг:

2.9.2. На этапе принятия решения о размещении ценных бумаг.

Сообщение о принятом решении о размещении, содержащее информацию о данном решении, в том числе наименование органа, принявшего решение, дату заседания, должно быть опубликовано Эмитентом в сроки, указанные в п. 11.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9.1 Проспекта ценных бумаг, с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о размещении ценных бумаг.

2.9.3. На этапе утверждения Решения о выпуске ценных бумаг.

Сообщение об утверждении Решения о выпуске ценных бумаг, содержащее информацию о данном решении, в том числе наименование органа, принявшего решение, дату заседания, должно быть опубликовано Эмитентом в сроки, указанные в п. 11.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9.1 Проспекта ценных бумаг, с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об утверждении решения о выпуске ценных бумаг.

2.9.4. На этапе государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

Сообщение о государственной регистрации и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, должно быть опубликовано Эмитентом в порядке и в сроки, указанные в п. 11.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9.1 Проспекта ценных бумаг с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и должно содержать, в том числе следующую информацию:

- наименование Эмитента, место нахождения, организационно - правовую форму Эмитента;
- вид и иные идентификационные признаки размещаемых Облигаций;
- наименование органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска облигаций, дату государственной регистрации и государственный регистрационный номер, присвоенный выпуску;

- количество размещаемых Облигаций;
- сроки и способ размещения Облигаций;
- порядок обеспечения доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в том числе адрес страницы в сети "Интернет", на которой публикуется текст Проспекта ценных бумаг.

В срок не более 3 (Трех) дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Эмитент публикует текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг на странице в сети «Интернет» www.amteltyre.com.

Текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг будет доступен в сети «Интернет» с даты его опубликования в сети «Интернет» до истечения не менее 6 (Шести) месяцев с даты опубликования зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в сети «Интернет», если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Начиная с даты государственной регистрации выпуска Облигаций, все заинтересованные лица могут ознакомиться с текстом Проспекта ценных бумаг и получить его копию по следующим адресам:

ОАО «ЭйВи», г. Москва, Кутузовский проспект, д.45, тел: (095) 981 98 18

ОАО "Альфа-Банк", Москва, проспект Академика Сахарова, 12, тел.: (095) 785 96 71

2.9.5. Порядок раскрытия информации о процентных ставках по купонам.

Информация об определенных Эмитентом ставках по купонам, начиная со второго доводится до сведения держателей Облигаций путем раскрытия в форме сообщения о существенных фактах не позднее, чем за 9 (Девять) календарных дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям в порядке и в сроки, указанные в п. 11.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9.1 Проспекта ценных бумаг, с момента принятия уполномоченным органом Эмитента решения об определении процентной(ых) ставки(ок) по купону(ам).

Сообщение должно содержать следующую информацию:

- размер либо порядок определения процентной ставки по соответствующему купону (купонам);
- размер купонного дохода, выплачиваемого на одну Облигацию, по соответствующему купону (купонам);
- серию и форму облигаций, государственный регистрационный номер и дату;
- в случаях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг - порядковый номер купонного периода, в котором владельцы Облигаций имеют право требовать приобретения Облигаций Эмитентом.

В случаях, предусмотренных п. 10.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг указанное сообщение должно включать в себя следующую информацию:

- полное и сокращенное наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению облигаций;
- его место нахождения;
- сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- порядок проведения приобретения в соответствии с правилами организатора торговли.

Текст сообщения о существенном факте должен быть доступен на странице в сети "Интернет" в течение не менее 6 (Шести) месяцев с даты его опубликования.

2.9.6. На этапе размещения ценных бумаг Эмитент обязан раскрывать информацию в форме:

- сообщения о приостановлении размещения ценных бумаг;
- сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг;
- сообщения о завершении размещения ценных бумаг.

В случае раскрытой в соответствии с Положением, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения Облигаций в ленте новостей и на странице в сети «Интернет» - www.amteltyre.com. – не позднее одного дня до наступления такой даты.

В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения Облигаций, определенной в соответствии с эмиссионными документами, а также в случае получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) государственного органа, уполномоченного в соответствии с законодательством Российской Федерации на принятие решения о приостановлении размещения ценных бумаг, Эмитент обязан приостановить размещение Облигаций и опубликовать сообщение о приостановлении размещения Облигаций в порядке и в сроки, указанные в п. 11.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9.1. Проспекта ценных бумаг, с даты получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) уполномоченного государственного органа о приостановлении размещения ценных бумаг.

Содержание сообщения о приостановлении размещения ценных бумаг должно соответствовать требованиям Положения.

Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в порядке и в сроки, указанные в п. 11.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9.1 Проспекта ценных бумаг с даты получения Эмитентом письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного государственного органа о разрешении возобновления размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг).

Содержание сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг должно соответствовать требованиям Положения.

Сообщение о завершении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в ленте новостей, на странице в сети «Интернет» и в периодическом печатном издании в порядке и в сроки, указанные в п. 11.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9.1 Проспекта ценных бумаг, с последнего дня срока размещения, установленного Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, а в случае, когда все ценные бумаги выпуска размещены до истечения этого срока, с даты размещения последней ценной бумаги этого выпуска.

Содержание сообщения о завершении размещения ценных бумаг должно соответствовать требованиям Положения.

2.9.7. На этапе государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг. Сообщение должно быть опубликовано Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в порядке и в сроки, указанные в п. 11.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9.1 Проспекта ценных бумаг, с даты получения Эмитентом письменного уведомления уполномоченного государственного органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

В срок не более 3 (Трех) дней с даты государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитент публикует текст зарегистрированного Отчета об итогах ценных бумаг на странице в сети «Интернет» www.amteltyre.com.

Текст зарегистрированного Отчета об итогах ценных бумаг будет доступен в сети «Интернет» с даты его опубликования в сети «Интернет» до истечения не менее 6 (Шести) месяцев с даты его опубликования в сети «Интернет», если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Начиная с даты публикации Эмитентом сообщения о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг, все заинтересованные лица могут ознакомиться с текстом Отчета об итогах выпуска ценных бумаг и получить его копию по следующим адресам:

ОАО «ЭйВи», г. Москва, Кутузовский проспект, д. 45, тел: (095) 981 98 18

ОАО "Альфа-Банк", Москва, проспект Академика Сахарова, 12, тел.: (095) 785 96 71.

2.9.8. В случае неисполнения/ненадлежащего исполнения (в том числе дефолт и/или технический дефолт) обязательств по погашению / выплате доходов по Облигациям Эмитент раскрывает следующую информацию в сроки и в порядке, установленном Положением:

- объем неисполненных обязательств;*
- причину неисполнения обязательств;*
- возможные действия владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.*

Указанная информация раскрывается в порядке и в сроки, указанные в п. 11.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9.1 Проспекта ценных бумаг, с момента неисполнения/ненадлежащего исполнения (в том числе дефолт и/или технический дефолт) обязательств по погашению / выплате доходов по Облигациям.

2.9.9. В случаях, когда Приобретение Облигаций Эмитентом осуществляется не по требованию владельцев Облигаций, в течение 5 (Пяти) дней с даты принятия Эмитентом решения о приобретении Облигаций, в том числе на основании публичных безотзывных офферт, но не позднее чем за 7 (Семь) дней до даты начала приобретения Облигаций, в ленте новостей и в сети Интернет - www.amteltyre.com. - и в газете «Ведомости» публикуется сообщение о соответствующем решении, включающее в себя следующую информацию:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска;
- серию и форму облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска облигаций;
- количество приобретаемых Облигаций;
- дату начала приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;
- дату окончания приобретения Облигаций выпуска;
- цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;
- условия и порядок приобретения Облигаций выпуска;
- форму и срок оплаты;
- наименование Агента, уполномоченного Эмитентом на приобретение (выкуп) Облигаций, его место нахождения, сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг.

При этом опубликование в сети Интернет осуществляется после раскрытия в ленте новостей.

2.9.10. Официальное сообщение Эмитента о назначении дополнительных платёжных агентов и отмене таких назначений публикуется Эмитентом на ленте новостей, а также в газете «Ведомости», в течение 5 (Пяти) дней с даты совершения таких назначений либо их отмены. При этом публикация в газете «Ведомости» осуществляется после публикации на ленте новостей.

2.9.11. В случае изменения условий обеспечения исполнения обязательств по облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев облигаций с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное), Эмитент публикует сообщение о возникновении такого изменения в ленте новостей в течение 5 (Пяти) дней с даты возникновения изменения.

III. Основная информация о финансово - экономическом состоянии эмитента

3.1. Показатели финансово - экономической деятельности эмитента

| Наименование показателя | На дату составления вступительного баланса | 2 кв. 2005г. |
|--|---|--------------|
| Стоимость чистых активов эмитента, тыс. руб. | 2 575 118 | 2 575 118 |
| Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, % | 112.7 | 112.7 |
| Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, % | 31.2 | 31.2 |
| Покрытие платежей по обслуживанию долгов, раз | 0.01 | 0.01 |
| Уровень просроченной задолженности, % | 0 | 0 |
| Оборачиваемость чистых активов, раз | 0.14 | 0.14 |
| Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз | 0.50 | 0.50 |
| Доля дивидендов в прибыли, % | - | - |
| Производительность труда, тыс. руб./чел | 16 698 | 16 698 |
| Амортизация к объему выручки, % | 3,94 | 3,94 |

Анализ платежеспособности и уровня кредитного риска эмитента, а также финансового положения эмитента:

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденными федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

В связи с тем, что Эмитент был создан в процессе реорганизации путем преобразования (зарегистрирован 27 июня 2005 г.), в настоящем Проспекте ценных бумаг приводится анализ финансовых показателей только по состоянию на 2 квартал 2005 г. Проследить динамику приведенных показателей не представляется возможным.

Стоимость чистых активов Эмитента составляет 2 575 118 тыс. руб. Просроченная задолженность отсутствует.

3.2. Рыночная капитализация эмитента

В связи с тем, что акции Эмитента не торгуются на рынке ценных бумаг, рыночная капитализация Эмитента определяется исходя из стоимости чистых активов, что составляет 2 575 118 тыс. руб.

3.3. Обязательства эмитента

3.3.1. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности на дату составления вступительной бухгалтерской отчетности Эмитента

| Наименование кредиторской задолженности | Срок наступления платежа | |
|--|--------------------------|-------------------|
| | До одного года | Свыше одного года |
| Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб. | 3 781 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Кредиторская задолженность перед | 3 956 | 0 |

| | | |
|--|----------------|------------------|
| персоналом организации, тыс. руб. | | |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс. руб. | 4 045 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Кредиты, тыс. руб. | 536 681 | 857 406 |
| в том числе просроченные, тыс. руб. | 0 | X |
| Займы, всего, тыс. руб. | 0 | 1 217 265 |
| в том числе просроченные, тыс. руб. | 0 | x |
| в том числе облигационные займы, тыс. руб. | 0 | 1 217 265 |
| в том числе просроченные облигационные займы, тыс. руб. | 0 | x |
| Прочая кредиторская задолженность, тыс. руб. | 79 142 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | x |
| Итого, тыс. руб. | 803 180 | 2 074 371 |
| в том числе итого просроченная, тыс. руб. | 0 | 0 |

Структура кредиторской задолженности за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг за 2 квартал 2005 года.

| Наименование кредиторской задолженности | Срок наступления платежа | |
|--|--------------------------|-------------------|
| | До одного года | Свыше одного года |
| Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб. | 3 781 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс. руб. | 3 956 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс. руб. | 4 045 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Кредиты, тыс. руб. | 536 681 | 857 406 |
| в том числе просроченные, тыс. руб. | 0 | X |
| Займы, всего, тыс. руб. | 0 | 1 217 265 |
| в том числе просроченные, тыс. руб. | 0 | x |
| в том числе облигационные займы, тыс. руб. | 0 | 1 217 265 |
| в том числе просроченные облигационные займы, тыс. руб. | 0 | x |
| Прочая кредиторская задолженность, тыс. руб. | 79 142 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | x |
| Итого, тыс. руб. | 803 180 | 2 074 371 |
| в том числе итого просроченная, тыс. руб. | 0 | 0 |

По состоянию на конец второго квартала 2005г. кредиторы, на долю которых приходится не менее 10% от общей суммы кредиторской задолженности, отсутствуют.

3.3.2. Кредитная история эмитента

В соответствии с Передаточным актом о преобразовании ООО «Холдинговая компания «АМТЕЛ» в ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН» от 21.06.2005 года к Эмитенту перешли в порядке правопреемства следующие кредитные обязательства:

| № п/п | Наименование обязательства | Наименование кредитора (заимодавца) | Сумма основного долга, тыс. руб./ иностр. валюта | Дата получения | Срок кредита (займа) / срок погашения | Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней |
|-------|----------------------------|-------------------------------------|--|----------------|---------------------------------------|--|
| 1 | Кредитная линия | АКБ "Росбанк" | 150 000 000,00р. | 07.04.2005 | 19.09.2005 | Отсутствует |
| 2 | Кредитная линия | АКБ "Росбанк" | 165 000 000,00р. | 24.03.2005 | 30.11.2005 | Отсутствует |
| 3 | Кредитная линия | ОАО Банк "Петрокоммерц" | 52 000 000,00р. | 10.11.2004 | 27.10.2005 | Отсутствует |
| 4 | Кредитная линия | Moscow Narodny Bank Limited | 30 000 000,00 \$ | 24.03.2005 | 30.06.2008 | Отсутствует |
| 5 | Аккредитив | АКБ "Росбанк" | € 51 516,00 | 25.11.2004 | 25.07.2005 | Отсутствует |
| | | | € 29 856,00 | 10.12.2004 | 12.08.2005 | Отсутствует |
| 6 | Аккредитив | АКБ "Росбанк" | € 84 630,00 | 01.06.2005 | 31.05.2006 | Отсутствует |
| | | | € 45 360,00 | 03.06.2005 | 31.05.2006 | Отсутствует |
| | | | € 207 400,00 | 06.06.2005 | 31.05.2006 | Отсутствует |
| | | | € 15 500,00 | 13.06.2005 | 31.05.2006 | Отсутствует |
| | | | € 37 000,00 | 17.06.2005 | 31.05.2006 | Отсутствует |
| | | | € 350 700,00 | 23.06.2005 | 31.05.2006 | Отсутствует |
| | | | € 40 320,00 | 30.06.2005 | 31.05.2006 | Отсутствует |

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций

3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения и общая сумма обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил третьим лицам обеспечение, в том числе в форме залога и поручительства за:

Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения (по обязательствам эмитента и третьих лиц)

2 кв. 2005г. – 5 541 906 тыс. руб.

Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил третьим лицам обеспечение

2 кв. 2005г. – 6 661 081 тыс. руб.

Отдельно раскрывается информация о каждом из обязательств эмитента по предоставлению обеспечения третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, за последний заверченный финансовый год и последний заверченный отчетный период до даты утверждения

проспекта ценных бумаг, составляющем не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента за последний завершённый финансовый год или за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг соответственно

| <i>Вид обязательства / должник</i> | <i>Размер обеспеченного обязательства</i> | <i>Залоговая стоимость</i> | <i>Срок его исполнения</i> | <i>Способ обеспечения</i> | <i>Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения (в т.ч. факторы, которые могут к этому привести)</i> |
|---|---|----------------------------|----------------------------|---------------------------|--|
| <i>Поручительство / ООО "Амтелшинпром"</i> | <i>150 000 000,00р.</i> | | <i>19.08.05</i> | | <i>Низкий</i> |
| <i>Поручительство / ОАО "Химволокно "АМТЕЛ-Кузбасс"</i> | <i>10 000 000,00р.</i> | | <i>28.04.06</i> | | <i>Низкий</i> |
| <i>Поручительство / ОАО "Химволокно "АМТЕЛ-Кузбасс"</i> | <i>5 000 000,00р.</i> | | <i>26.04.06</i> | | <i>Низкий</i> |
| <i>Поручительство / ОАО "Химволокно "АМТЕЛ-Кузбасс"</i> | <i>20 000 000,00р.</i> | | <i>15.05.06</i> | | <i>Низкий</i> |
| <i>Поручительство / ООО "Волгоградский Завод Техуглерада"</i> | <i>150 000 000,00р.</i> | | <i>11.05.07</i> | | <i>Низкий</i> |
| <i>Поручительство / ООО "Волгоградский Завод Техуглерада"</i> | <i>30 000 000,00р.</i> | | <i>16.05.06</i> | | <i>Низкий</i> |
| <i>Поручительство / ОАО ШК "Амтел-Черноземье"</i> | <i>350 000 000,00р.</i> | | <i>19.01.08</i> | | <i>Низкий</i> |
| <i>Поручительство / ОАО "Амтел-Поволжье"</i> | <i>350 000 000,00р.</i> | | <i>15.06.06</i> | | <i>Низкий</i> |
| <i>Поручительство / ООО "Амтелшинпром"</i> | <i>91 840 000,00р.</i> | | <i>24.02.06</i> | | <i>Низкий</i> |
| <i>Поручительство / ООО "Амтелшинпром"</i> | <i>150 000 000,00р.</i> | | <i>20.07.05</i> | | <i>Низкий</i> |
| <i>Поручительство / ОАО ШК "Амтел-Черноземье"</i> | <i>200 000 000,00р.</i> | | <i>30.09.05</i> | | <i>Низкий</i> |
| <i>Поручительство / ООО "Амтелшинпром"</i> | <i>700 000 000,00р.</i> | | <i>23.12.05</i> | | <i>Низкий</i> |
| <i>Поручительство / ООО "Амтелшинпром"</i> | <i>200 000 000,00р.</i> | | <i>01.07.05</i> | | <i>Низкий</i> |

| | | | | | |
|--|---|------------------|----------|-----------------------------|--------|
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Черноземье" | 1 595 485,29 \$ | | 30.04.09 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Черноземье" | 4 046 723,57 \$ | | 14.08.09 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Поволжье" | 1 451 765,00 \$ | | 16.04.09 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Черноземье" | 221 302,96 \$ | | 30.04.09 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Черноземье" | 595 466,47 \$ | | 14.08.09 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Поволжье" | 218 648,00 \$ | | 16.04.09 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Черноземье" | 1 179 600,00 \$ | | 30.09.07 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Черноземье" | 911 000,00 \$ | | 30.09.07 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Черноземье" | 782 400,00 \$ | | 30.09.07 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Черноземье" | 123 000,00 \$ | | 30.09.07 | | Низкий |
| Поручительство / Amtel Holdings Holland N.V. | 60 000 000,00 \$ | | 30.06.07 | | Низкий |
| Поручительство / Amtel Holdings Holland N.V. | 15 000 000,00 \$ | | 30.06.07 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Черноземье" | 1 472 800,00 € | | 30.09.07 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Черноземье" | 2 418 400,00 € | | 30.09.07 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Черноземье" | 563 000,00 € | | 30.09.07 | | Низкий |
| Поручительство / ОАО ШК "Амтел- Черноземье" | 978 600,00 € | | 30.09.07 | | Низкий |
| Залог / ЗАО "РГ- Лизинг" | 24 000 000 EUR в руб. по курсу ЦБ на дату выдачи | 61 033 786,08р. | 31.12.10 | Основные средства | Низкий |
| Залог / ОАО "ШК Амтел-Черноземье" | \$1 179 600,00 | 175 001 000,00р. | 30.09.07 | Ценные бумаги (акции) | Низкий |
| | \$911 000,00 | | | | |
| | \$782 400,00 | | | | |

| | | | | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|----------|-------------------|--------|
| | \$123 000,00 | | | | |
| | € 1 472 800,00 | | | | |
| | € 2 418 400,00 | | | | |
| | € 563 000,00 | | | | |
| | € 978 600,00 | | | | |
| Залог / ОАО "АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН" | € 10 000 000,00 | 72 262 704,17р. | 31.05.06 | Основные средства | Низкий |
| Залог / ООО "Амтелишнпром" | 150 000 000,00р. | 169 810 496,75р. | 19.08.05 | Основные средства | Низкий |

3.3.4. Прочие обязательства эмитента

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

Прочие обязательства Эмитента отсутствуют.

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

В связи с тем, что размещение облигаций настоящего выпуска осуществляется путем конвертации, Эмитент никаких денежных средств не привлекает.

3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

3.5.1. Отраслевые риски

Эмитент предполагает привлечение денежных средств на российском фондовом рынке посредством выпуска рублевых облигаций. Инвестирование в ценные бумаги предполагает высокую степень риска. Инвесторы должны самостоятельно принимать решения, касающиеся инвестирования денежных средств в облигации Эмитента в соответствии со своей инвестиционной стратегией и опытом.

Некоторые потенциальные риски кратко изложены ниже, однако здесь не могут быть перечислены или оценены все потенциальные риски, в том числе те экономические, политические и иные риски, которые присущи любым инвестициям в Российской Федерации. Указанные ниже или дополнительные риски, включая те, которые в настоящий момент не известны, или те, которые сейчас кажутся несущественными, могут также привести к уменьшению доходов, увеличению расходов, либо другим событиям, способным повлечь за собой снижение цены на Облигации, или к частичной или полной потере инвестиций в Облигации.

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Эмитент не является производственной компанией, поэтому риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, отсутствуют.

Производство шин является одной из наиболее динамично развивающихся отраслей экономики России. За последние 7 лет средневзвешенный ежегодный рост производства шин в России составил в среднем 11%. Ожидается, что до 2010 г. рост производства шин в России составит не менее 10% в год. Прогнозируемый рост российского автомобилестроения, а также рост платежеспособного спроса положительно скажутся на развитии шинной отрасли.

Анализ общей ситуации в отрасли позволяет давать положительные прогнозы дальнейшего развития российской нефтехимической промышленности и производства шин. Ухудшение ситуации в отрасли, которое может повлиять на исполнение Эмитентом своих обязательств по облигациям данного выпуска, маловероятно.

Наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли, а также предполагаемые действия эмитента в этом случае:

В случае существенного ухудшения ситуации в отрасли, которые не были спрогнозированы Эмитентом заранее, Эмитент планирует оперативно разрабатывать и применять все необходимые для устранения негативного влияния данных изменений на свою деятельность меры.

В случае увеличения доли крупных международных шинных компаний на российском рынке Эмитент намерен принять следующие меры на предприятиях Группы АМТЕЛ:

1. увеличивать выпуск шин верхнего ценового сегмента за счет использования импортного оборудования и увеличения загрузки новых производственных мощностей;

2. увеличить конкурентоспособность производимой продукции путем снижения отпускных цен на продукцию;

3. усилить конкурентные позиции в верхнем ценовом сегменте за счет выпуска шин под известными брендами;

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках):

В случае увеличения цен на отдельные виды сырья, необходимого для производства продукции, Эмитент намерен принять следующие меры на предприятиях Группы:

1. снижать себестоимость производимой продукции за счет расширения собственного сырьевого производства;

2. сокращать сырьемкость производства за счет использования передовых технологий;

В случае сужения спроса на производимую продукцию на отдельных сегментах внутреннего рынка, Эмитент намерен принять следующие меры на предприятиях Группы:

1. увеличить объем реализации на внешних рынках, в первую очередь на рынках стран СНГ и Европы;

2. производить переориентацию производства на другие сегменты рынка шин.

3. увеличить конкурентоспособность производимой продукции путем улучшения качества продукции или уменьшения отпускных цен на продукцию.

3.5.2. Страновые и региональные риски

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность в Российской Федерации (г. Москва).

Политические риски, способные заметно повлиять на деятельность компании, отсутствуют. Общий экономический спад в стране может привести к снижению потребления шин, но в настоящее время экономического спада в стране не прогнозируется. Экономика развивается достаточно стабильными темпами. В целом политическая и экономическая ситуация стабильна. Тем не менее, общестрановые факторы риска влияют на деятельность Эмитента так же, как и на других участников рынка.

1) Политическая нестабильность в России может оказать отрицательное влияние на ценность инвестиций в России.

В результате масштабного реформирования экономики, а также неудач некоторых реформ, политическая система России остается уязвимой перед возможностью забастовок, акций протеста и беспорядков среди отдельных социальных и этнических групп, что может оказать отрицательное влияние на ценность инвестиций в России.

2) Экономическая нестабильность в России может оказать неблагоприятное воздействие на потребительский спрос, что существенным и неблагоприятным образом может повлиять на бизнес Эмитента.

Нельзя гарантировать, что недавние тенденции российской экономики, включая рост валового внутреннего продукта, укрепление курса рубля по отношению к доллару США и снижение темпов инфляции, сохранятся в будущем. Кроме того, недавние колебания мировых цен на нефть и газ, последствия ослабления денежно-кредитной политики или иные факторы могут в будущем оказать неблагоприятное воздействие на российскую экономику и бизнес Эмитента.

3) Физическая инфраструктура России находится в крайне неудовлетворительном состоянии, что может привести к перебоям в нормальной финансово-хозяйственной

деятельности. Особенно пострадали железные и автомобильные дороги, выработка и передача электроэнергии, системы связи, а также фонд зданий и сооружений.

Ухудшение состояния физической инфраструктуры в России наносит вред народному хозяйству, нарушает транспортировку товаров и грузов, увеличивает издержки ведения бизнеса в России и может привести к перебоям в финансово-хозяйственной деятельности, тем самым, оказывая неблагоприятное воздействие на бизнес Эмитента.

4) Колебания мировой экономики могут оказать отрицательное воздействие на экономику России, ограничивая доступ Эмитента к капиталу и отрицательно влияя на покупательную способность конечных потребителей.

Экономика России не защищена от рыночных спадов и замедления экономического развития в других странах мира. Как уже случалось в прошлом, финансовые проблемы или обостренное восприятие рисков инвестирования в страны с развивающейся экономикой могут снизить объем иностранных инвестиций в Россию и оказать отрицательное воздействие на российскую экономику. Кроме того, поскольку Россия производит и экспортирует большие объемы природного газа и нефти, российская экономика особо уязвима перед изменениями мировых цен на природный газ и нефть, а падение цены природного газа и нефти может замедлить или поколебать ее развитие. Эти события могут серьезно ограничить доступ Эмитента к капиталу и оказать неблагоприятное воздействие на его финансовое состояние.

5) Правительство Российской Федерации оказывает влияние на деятельность Эмитента посредством принятия законодательных и регулятивных мер, что может в значительной степени повлиять на финансовое положение и результаты деятельности Эмитента.

Основными факторами возникновения политических рисков являются:

- несовершенство законодательной базы, регулирующей экономические отношения;
- недостаточная эффективность судебной системы;
- неустойчивость власти субъектов Российской Федерации.

Ухудшение экономической ситуации в регионах, в которых оперирует Эмитент, может произойти в случае существенных изменений в экономической ситуации в России, включая резкие изменения курса национальной валюты, что может повлечь за собой сокращение числа действующих в округе предприятий промышленности и сельского хозяйства всех форм собственности, рост безработицы, снижение платежеспособного спроса населения. Такое развитие событий привело бы к приостановке реализации инвестиционных программ Эмитента, ухудшению финансового состояния и замедлению темпов роста доходной базы.

Вероятность наступления рисков, связанных с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, представляется минимальной.

Географические риски связаны с возможностью влияния природных явлений как на самого Эмитента, так и на его поставщиков-производителей шин. В первом случае подобные риски представляются незначительными, во втором - риски безусловно выше, но они нивелируются наличием нескольких таких поставщиков-производителей.

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

Группа АМТЕЛ реализует продукцию на территории Российской Федерации, стран СНГ.

В случае ухудшения экономической ситуации в регионе и снижения платежеспособного спроса на продукцию Группы со стороны потребителей, расположенных на территории региона, Эмитент намерен осуществить следующие действия на предприятиях Группы:

1. снизить отпускные цены на продукцию, реализуемую в регионе за счет уменьшения добавочной стоимости и снижения себестоимости;
2. увеличить объем продаж продукции в страны СНГ и расширить номенклатуру экспорта в страны дальнего зарубежья.

В случае возникновения риска увеличения социальной напряженности в регионе и среди сотрудников предприятия эмитент намерен осуществлять следующие действия:

1. реализация социальных программ для сотрудников и членов их семей;
2. выработка механизмов морального и материального поощрения сотрудников предприятия.

В случае негативных тенденций в экономической ситуации в стране или в регионах, Эмитент направит свои усилия на дополнительное стимулирование спроса, посредством предоставления дополнительных сервисных услуг, создания дополнительных ценностей для потребителей, более гибкой ценовой политики.

Планирование деятельности компании в случае возникновения военных конфликтов, введением чрезвычайного положения, как на территории страны, так и в отдельных регионах, будет осуществляться в режиме реального времени с мгновенными реакциями компании на возникновение радикальных изменений.

3.5.3. Финансовые риски

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

Эмитент подвержен рискам, связанным с изменением процентных ставок. Изменение процентных ставок может оказать влияние на эмитента в виду осуществления Эмитентом заимствования денежных средств и предоставления долгового финансирования на возвратной основе. В виду сохранения общей тенденции к снижению процентных ставок, риски, связанные с изменением процентных ставок, оцениваются как незначительные.

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

Зависимость Эмитента от колебаний валютного курса (валютный риск) незначительна, поскольку Эмитент не осуществляет экспорт и импорт продукции.

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

В случае резкого падения курса рубля по отношению к доллару Эмитент планирует проводить жесткую политику по снижению затрат.

В случае продолжительного роста процентных ставок Эмитент планирует увеличить добавочную стоимость продукции и провести реструктуризацию кредитного портфеля.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам:

В виду того, что Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, на него также имеет влияние изменение инфляции. Рост инфляции в РФ приведет к общему росту процентных ставок, в том числе и по рублевым облигациям Эмитента, что может потребовать от Эмитента адекватного увеличения ставок купонов по облигациям.

Критические (по мнению эмитента) значения инфляции:

Влияние инфляции может негативно сказаться на выплатах по ценным бумагам Эмитента (например, вызвать обесценение сумм указанных выплат с момента объявления о выплате до момента фактической выплаты). По мнению Эмитента, критическим значением являются совокупные темпы инфляции за три года подряд, составляющие 100% и более (гиперинфляция). По прогнозам Правительства Российской Федерации, темп инфляции в 2005 г. не превысит 10,5%, что ниже фактических показателей 2002-2004 гг., которые составили 15,1%, 12% и 11,7% соответственно. По мнению Эмитента, умеренная инфляция не окажет влияния на способность предприятия осуществлять обслуживание размещаемых Облигаций, т.к. выручка Эмитента в условиях инфляции в пределах 20-25% возрастает в такой же мере, как и затраты. Существенное увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат Эмитента, стоимости заемных средств и стать причиной снижения показателей рентабельности. Поэтому в случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами Правительства РФ, а именно – при увеличении темпов инфляции до 25-30% в год, Эмитент планирует принять необходимые меры по ограничению роста затрат, снижению дебиторской задолженности и сокращению ее средних сроков.

Предполагаемые действия эмитента по уменьшению риска, вызванного инфляцией:

В случае стремительного роста инфляции Эмитент намерен уделять особое внимание повышению оборачиваемости оборотных активов за счет сокращения запасов.

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

Вышеперечисленные финансовые риски в наибольшей степени могут влиять на доходы от реализации, затраты, финансовые (монетарные) статьи баланса, в частности банковскую и ссудную задолженность и средства на счетах ОАО «ЭйВи». Вероятность негативного влияния указанных рисков на результаты деятельности Эмитента незначительна.

| Риски, влияющие на показатели финансовой отчетности эмитента | Вероятность их возникновения | Характер изменений в отчетности |
|--|------------------------------|---|
| <i>Изменение процентных ставок</i> | <i>Низкая</i> | <i>Изменение процентных ставок может повлиять на политику Эмитента в области управления долгом</i> |
| <i>Изменения в валютном курсе</i> | <i>Низкая</i> | <i>Изменения в валютном курсе могут повлечь за собой увеличение издержек Эмитента, уменьшение резервов или создать трудности с погашением обязательств</i> |
| <i>Инфляция</i> | <i>Низкая</i> | <i>Инфляция может привести к увеличению затрат Эмитента (за счет роста цен на основные средства, материалы, работы и услуги сторонних организаций), и как следствие, к падению прибыли Эмитента и рентабельности его деятельности. Кроме того, рост инфляции, вероятно, приведет к удорожанию заемных средств для Эмитента, что может повлечь нехватку оборотных средств.</i> |

3.5.4. Правовые риски

Правовые риски Эмитента, связанные с:

изменением валютного регулирования: **В соответствии с настоящими условиями облигационного займа, выплаты по нему не зависят напрямую от колебания курса каких-либо иностранных валют и, следовательно, изменения валютного регулирования не представляют значительного риска для Эмитента.**

ОАО "ЭйВи" не ведет производственной деятельности. Поэтому изменение валютного законодательства не представляет значительного риска для Эмитента и не повлияет на исполнение обязательств по облигациям.

изменением налогового законодательства: **налоговое законодательство Российской Федерации подвержено достаточно частым изменениям. В связи с этим существуют риски изменения налогового законодательства. По мнению Эмитента, данные риски влияют на Эмитента так же, как и на всех субъектов рынка.**

Изменения российской налоговой системы могут оказать существенное негативное влияние на бизнес Эмитента.

Порядок налогообложения по основным статьям (налог на прибыль; налог на добавленную стоимость; единый социальный налог; налог на имущество) может быть изменен. Правительственное регулирование по налогообложению часто неоднозначно или просто не существует. В настоящее время существует лишь небольшое количество прецедентных трактовок налогового законодательства.

Налоговая система в России часто изменяется и непоследовательно исполняется на федеральном, региональном и местном уровнях. В некоторых случаях новые налоговые правила получают обратную силу. В дополнение к существенному налоговому бремени, эти обстоятельства усложняют налоговое планирование и принятие соответствующих решений. Нечеткость законодательства подвергает Эмитента риску выплаты существенных штрафов и пеней, несмотря на стремление соответствовать законодательству, и может привести к повышению налогового бремени. На настоящий момент система сбора налогов является относительно неэффективной, и правительство вынуждено постоянно вводить новые налоги для повышения своих доходов. Эти факторы повышают риск введения неожиданных и произвольных налогов.

Существует риск введения новых налогов, что может негативно отразиться на бизнесе Эмитента. В 2000-2004 гг. Правительство РФ пересматривало российскую налоговую систему и способствовало принятию ряда законов, проводящих налоговую реформу. Новые законы уменьшили количество налогов и общее налоговое бремя на бизнес, а также упростили налоговое законодательство. Тем не менее, новое налоговое законодательство по-прежнему оставляет большой простор для действий местных налоговых органов и оставляет множество нерешенных проблем, связанных с практическим применением нового законодательства.

изменением правил таможенного контроля и пошлин: Эмитент не осуществляет экспорт и импорт продукции, следовательно, изменение правил таможенного регулирования не окажет существенного влияния на деятельность Эмитента.

изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): Эмитенту не свойственны риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности организации либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, ввиду отсутствия у него таких лицензий.

*изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент: **Правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Эмитент, влияют на Эмитента так же, как и на всех хозяйствующих субъектов Российской Федерации. Указанные правовые риски незначительны, так как в настоящее время Эмитент не участвует в судебных процессах.***

3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно Эмитенту, в том числе:

*Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Эмитент: **указанные риски отсутствуют, так как Эмитент не участвует в судебных процессах.***

*Риски отсутствия возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности: **указанные риски отсутствуют, поскольку деятельность Эмитента не подлежит лицензированию, а в случае принятия решения о расширении лицензируемых видов деятельности, Эмитент планирует принять все необходимые меры для получения таких лицензий.***

*Риски отсутствия возможности продлить действие лицензии эмитента на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): **Эмитент не подвержен рискам, связанным с изменением требований по лицензированию основной деятельности***

организации либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, ввиду отсутствия у него таких лицензий.

Риски возможной ответственности эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента: *степень влияния указанных рисков незначительна, поскольку Эмитент контролирует деятельность дочерних обществ.*

IV. Подробная информация об эмитенте

4.1. История создания и развития эмитента

4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование Эмитента:

Открытое Акционерное Общество «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»

Сокращенное фирменное наименование Эмитента: **ОАО «ЭйВи»**

Полное фирменное наименование Эмитента на английском языке: **«AMTEL-VREDESTEIN»**

Фирменное наименование, зарегистрированное как товарный знак или знак обслуживания, **отсутствует.**

Сведения об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме Эмитента
Наименование и организационно-правовая форма Эмитента не изменялись

4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Дата государственной регистрации Общества: **27.06.2005г.**

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию Общества): **серия 77 № 000823329**

Государственный регистрационный номер: **1057730032106**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Инспекция Федеральной налоговой службы № 30 по г. Москве.**

4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

ОАО «ЭйВи» было создано в июне 2005 года в результате реорганизации в форме преобразования ООО "Холдинговая компания "АМТЕЛ" и, как следствие, переняло функции и роль последнего в Группе Амтел, а именно управление консолидированными российскими активами Группы "Амтел" и выработка ее единой финансовой, маркетинговой и социальной политики. Эмитент подчеркивает, что рассмотрение его показателей, изучение развития и создания невозможно без учета информации по Группе Амтел в целом. Эмитент полагает, что подобное восприятие поможет инвесторам лучше разбираться в перспективах Эмитента, минимизировать свои риски по его ценным бумагам.

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент существует более 2 месяцев.

Эмитент консолидирует российские шинные и сырьевые заводы, входящие в Группу «Амтел», – ОАО «Шинный комплекс «Амтел-Черноземье», ОАО «Шинный комплекс «Амтел-Поволжье», ОАО «Шинный комплекс «Амтел-Сибирь», ООО «Волгоградский завод техуглерода», ОАО «Химволокно «Амтел-Кузбасс». Эмитент также владеет складским комплексом Группы Амтел (ООО «Амтел-Лоджистик Центр») и рядом торговых компаний.

Группа «Амтел» определила производство и дистрибуцию брендовой продукции в качестве основного стратегического приоритета развития компании. Эмитентом ведется работа распространению таких шинных брендов как AMTEL PLANET и AMTEL NORDMASTER.

Весной 2005 года Группой Амтел завершена сделка по приобретению голландской шинной компании Vredestein Banden B.V. Благодаря приобретению Группа «Амтел» (а, следовательно, и Эмитент) получила доступ в высокодоходный сегмент шин (сегмент Premium), выходы на Европейский рынок через систему дистрибуции Vredestein и передовое подразделение НИОКР.

Эмитент создан на неопределенный срок.

4.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: **121170, Российская Федерация, г. Москва, Кутузовский пр-т, д. 45, стр.1, подъезд 11**

Номер телефона: **(095) 981-981-8**

Номер факса: **(095) 1420979, 1482710**

Адрес электронной почты: reklama@amteltyre.com

Адрес страницы в сети "Интернет", на которой доступна информация об эмитенте, выпускаемых им ценных бумагах: www.amteltyre.com

Специальное подразделение по работе с акционерами и инвесторами отсутствует.

4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН 7730178832

4.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Наименование: **Филиал открытого акционерного общества «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН» в г. Воронеж.**

Место нахождения: **394074, Российская Федерация, г. Воронеж, ул. Ростовская, 41**

Почтовый адрес: **394074, Российская Федерация, г. Воронеж, ул. Ростовская, 41**

Дата открытия: **25.02.2003**

Срок действия доверенности: **21.07.2008**

Руководитель: **Жакомин Николай Иванович**

Наименование: **Филиал открытого акционерного общества «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН» в г. Красноярск.**

Место нахождения: **660014, Российская Федерация, г. Красноярск, ул. Тамбовская, 5**

Почтовый адрес: **660014, Российская Федерация, г. Красноярск, ул. Тамбовская, 5**

Дата открытия: **25.02.2003**

Срок действия доверенности: **21.07.2008**

Руководитель: **Давыдов Рамиль Марсович**

Наименование: **Филиал открытого акционерного общества «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН» в г. Киров.**

Место нахождения: **610004, Российская Федерация, г. Киров, ул. Энергетиков, 15**

Почтовый адрес: **610004, Российская Федерация, г. Киров, ул. Энергетиков, 15**

Дата открытия: **25.03.2004**

Срок действия доверенности: **21.07.2008**

Руководитель: **Агалаков Сергей Васильевич**

4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды основных отраслевых направлений деятельности эмитента согласно ОКВЭД:

65.23.3, 52.12, 70.31, 22.1, 52.48, 70.32, 22.2, 63.12, 74.11, 25.13, 63.40, 74.14, 51.11, 65.21, 74.40, 51.70, 65.23, 74.84

4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основной хозяйственной деятельностью эмитента является оказание услуг по сдаче в аренду основных средств заводам Группы «Амтел»

| <i>Наименование показателя</i> | <i>На дату составления вступительного баланса</i> | <i>На конец 2-го квартала 2005 г.</i> |
|--|---|---------------------------------------|
| <i>Основная хозяйственная деятельность эмитента, тыс. руб.</i> | <i>44 657</i> | <i>44 657</i> |
| <i>Доля доходов от основной хозяйственной деятельности эмитента/доля этих доходов в общих доходах эмитента за отчетный квартал</i> | <i>0.122/0,105</i> | <i>0.122/0,105</i> |

Изменения выручки на 10% по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений.

Изменения доходов эмитента напрямую связаны с увеличением числа производственных площадок Группы «Амтел», и, как следствие, увеличением количества оборудования, принадлежащего эмитенту и сдаваемого им в аренду производственным предприятиям Группы.

В связи с тем, что Эмитент был создан в процессе реорганизации путем преобразования (зарегистрирован 27 июня 2005 г.), в настоящем Проспекте ценных бумаг приводится анализ финансовых показателей только по состоянию на 2 квартал 2005 г. Проследить динамику приведенных показателей не представляется возможным.

Указывается сезонный характер основной деятельности: *Эмитент не осуществляет постоянную деятельность, которая носила бы сезонный характер.*

4.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)

Виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов объема реализации (выручки) эмитента:

| <i>Наименование показателя</i> | <i>Отчетный период</i> | |
|---|---|-----------------------|
| | <i>На дату составления вступительного баланса</i> | <i>2 квартал 2005</i> |
| <i>Услуги по сдаче в аренду основных средств</i> | | |
| <i>Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг), тыс. руб.</i> | <i>44 657</i> | <i>44 657</i> |
| <i>Доля от общего объема выручки, %</i> | <i>12,2</i> | <i>12,2</i> |

Общая структура себестоимости Эмитента в процентах от общей себестоимости

Раздельный учет себестоимости по видам продукции/работ/услуг не предусмотрен Учетной политикой эмитента.

Новые виды продукции (работ, услуг), имеющие существенное значение, предлагаемые Эмитентом на рынке его основной деятельности:

Указанные виды продукции отсутствуют. Эмитент не планирует осваивать новые виды продукции.

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

Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99

ФЗ «О бухгалтерском учете» от 21.11.96 №129-ФЗ

Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н)

Плана счетов бухгалтерской учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94н)

Налоговый кодекс РФ часть 1 от 31.07.1998 №146-ФЗ и часть 2 от 05.08.2000 №117-ФЗ

Приказ Минфина РФ от 22.07.03 №67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

4.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента

Эмитент не является производственной компанией, поэтому поставщики сырья отсутствуют.

4.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

| | <i>На дату составления вступительного баланса</i> | <i>На конец 2 кв. 2005</i> |
|---|---|------------------------------------|
| <i>основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность</i> | <i>г. Москва</i> | <i>г. Москва</i> |
| <i>Указываются потребители, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента, и их доли в общем объеме реализации</i> | <i>ООО «АМТЕЛШИНПРОМ» – 83,6 %</i> | <i>ООО «АМТЕЛШИНПРОМ» – 83,6 %</i> |

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

Факторы, влияющие на сбыт продукции (работ, услуг) непосредственно эмитентом, отсутствуют.

4.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Эмитент не осуществляет виды деятельности, осуществление которых требует специального разрешения (лицензий).

4.2.7. Совместная деятельность эмитента

Эмитент не осуществляет совместную деятельность.

4.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами или страховыми организациями

4.2.8.1. Для акционерных инвестиционных фондов:

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

4.2.8.2. Для страховых организаций:

Эмитент не является страховой организацией.

4.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Эмитент не осуществляет деятельности по добыче ископаемых.

4.2.10. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Эмитент не оказывает услуги связи.

4.3. Планы будущей деятельности эмитента

Основные надежды на свое развитие организация возлагает на организацию сбыта новых шин среднего ценового сегмента и высококачественных шин сегмента premium, производимых предприятиями группы «Амтел» (марки Amtel и Maloya для среднего ценового сегмента и Vredestein для сегмента premium).

Изменять основной вид деятельности организация не планирует.

Увеличить свою долю на рынке организация предполагает за счет развития дилерских сетей, маркетинговых инвестиций в брэнды сегментов А и В, развития розничных продаж и экспорта.

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

Эмитент входит в состав промышленной группы «АМТЕЛ». В собственности Эмитента консолидируются основные средства заводов группы. Эмитент осуществляет модернизацию и замену производственных мощностей группы. От имени Эмитента подаются заявления на регистрацию товарных знаков и промышленных образцов на продукцию группы. В структуре группы Эмитент находится с момента своего создания.

4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

1. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «АМТЕЛШИНПРОМ»**

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

Место нахождения: **121170 г.Москва, Кутузовский пр-т, д.45, п.11**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту: **преобладающее участие Эмитента в уставном капитале Общества, 96%**

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **96 %**

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Описание основного вида деятельности общества: **осуществляет реализацию шинной продукции АМТЕЛ**

Описание значения такого дочернего общества для деятельности Эмитента: **является операционной компанией группы АМТЕЛ.**

Члены совета директоров (наблюдательного совета) данной организации:

Совет директоров не предусмотрен

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа:

Функции исполнительного органа осуществляет Генеральный директор Шарма Суйогъя, 1962 года рождения

Доля лица в уставном (складочном) капитале эмитента - коммерческой организации: **доли не имеет.**

Доля обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли нет**

Члены коллегиального исполнительного органа данной организации:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

2. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Амтелишинторг-Сибирь".**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Амтелишинторг-Сибирь»**

Место нахождения: **630008 г.Новосибирск, ул Никитина, 62.**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту: **преобладающее участие эмитента в уставном капитале Общества, 100%**

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **100 %**

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Описание основного вида деятельности общества: **Оптовая торговля продукцией АМТЕЛ**

Описание значения такого дочернего общества для деятельности Эмитента: **Региональная**

компания, не выполняющая каких-либо активных функций

Члены совета директоров (наблюдательного совета) данной организации:

Совет директоров не предусмотрен

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа:

Функции исполнительного органа осуществляет Генеральный директор

Терехин Вячеслав Владимирович, 1970 года рождения

Доля лица в уставном (складочном) капитале эмитента - коммерческой организации: **доли не имеет.**

Доля обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли нет**

Члены коллегиального исполнительного органа данной организации:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

3. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Волгохимпереработка"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Волгохимпереработка"**

Место нахождения: **400029 г.Волгоград, ул 40 лет ВЛКСМ, 61**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту:

преобладающее участие эмитента в уставном капитале Общества, 100%

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **100%**

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Описание основного вида деятельности общества:

Сдача в аренду основных средств производства

Описание значения такого дочернего общества для деятельности Эмитента:

Региональная компания, не выполняющая каких-либо активных функций

Члены совета директоров (наблюдательного совета) данной организации:

Совет директоров не предусмотрен

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа:

Функции исполнительного органа осуществляет ликвидационная комиссия

Доля лица в уставном (складочном) капитале эмитента - коммерческой организации: **доли не имеет.**

Доля обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли нет**

Члены коллегиального исполнительного органа данной организации:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

4. Полное фирменное наименование: **Открытое Акционерное Общество "Шинный комплекс Амтел - Поволжье"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Шинный комплекс Амтел - Поволжье"**

Место нахождения: **610004 г.Киров, ул Энергетиков,15**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту:

преобладающее участие эмитента в уставном капитале Общества, 85,5%

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **85,5 %**

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Описание основного вида деятельности общества:

Производство шин

Описание значения такого дочернего общества для деятельности Эмитента:

Является заводом-изготовителем продукции

Члены совета директоров (наблюдательного совета) данной организации:

Гупта Судхир года рождения, 1958 – Председатель

Володькин Владимир Ильич, 1954 года рождения

Гордиенко Олег Михайлович, 1939 года рождения

Горленко Валерий Иванович, 1960 года рождения

Гурин Алексей Юрьевич, 1962 года рождения

Лантушенко Александр Николаевич, 1955 года рождения

Соколов Александр Георгиевич, 1960 года рождения

Рыбкин Юрий Николаевич, 1950 года рождения

Соколенко Валерий Николаевич, 1953 года рождения

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа:

Функции исполнительного органа осуществляет Генеральный директор

Рыбкин Юрий Николаевич, 1950 года рождения

Доля лица в уставном (складочном) капитале эмитента - коммерческой организации: **доли не имеет.**

Доля обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли нет**

Члены коллегиального исполнительного органа данной организации:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5. Полное фирменное наименование: **Открытое Акционерное Общество "Шинный Комплекс Амтел-Черноземье"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО ШК «Амтел-Черноземье»**

Место нахождения: **394074 г.Воронеж, ул.Ростовская,41**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту:

преобладающее участие эмитента в уставном капитале Общества, 100%

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **100%**

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Описание основного вида деятельности общества:

Производство резиновых шин, покрышек и камер

Описание значения такого дочернего общества для деятельности Эмитента:

Является заводом-изготовителем продукции

Члены совета директоров (наблюдательного совета) данной организации:

Гупта Даниэль Судхирович, 1982 года рождения - Председатель

Гупта Судхир года рождения, 1958

Гурин Алексей Юрьевич, 1962 года рождения

Чемеринский Вячеслав Богданович, 1973 года рождения

Тулук Виктор Тимофеевич, 1947 года рождения

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа:

Функции исполнительного органа осуществляет Директор

Чемеринский Вячеслав Богданович, 1973 года рождения

Доля лица в уставном (складочном) капитале эмитента - коммерческой организации: **доли не имеет.**

Доля обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли нет**

Члены коллегиального исполнительного органа данной организации:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

6. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Амтел - Черноземье"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Амтел -Черноземье"**

Место нахождения: **394074 г.Воронеж, ул.Ростовская,41**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту:

преобладающее участие эмитента в уставном капитале Общества, 76%

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **76 %**

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Описание основного вида деятельности общества:

Производство резиновых шин, покрышек и камер

Описание значения такого дочернего общества для деятельности Эмитента:

Изготовитель продукции

Члены совета директоров (наблюдательного совета) данной организации:

Гупта Даниэль Судхирович, 1982 года рождения – Председатель

Гупта Судхир, 1958 года рождения

Кожечкин Дмитрий Вячеславович, 1969 года рождения

Топчийн Карэн Мигружанович, 1958 года рождения

Юрк Владимир Васильевич, 1948 года рождения

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа:

Функции исполнительного органа осуществляет Директор

Чемеринский Вячеслав Богданович, 1973 года рождения

Доля лица в уставном (складочном) капитале эмитента - коммерческой организации: **доли не имеет.**

Доля обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли нет**

Члены коллегиального исполнительного органа данной организации:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

7. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Амтел-Карбон"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Амтел-Карбон"**

Место нахождения: **400029 г. Волгоград, ул 40 лет ВЛКСМ, 61**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту: **преобладающее участие эмитента в уставном капитале Общества, 100%**

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **100 %**

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Описание основного вида деятельности общества:

Сдача в аренду основных средств производства

Описание значения такого дочернего общества для деятельности Общества

Региональная компания консолидирующая основные средства производства

Члены совета директоров (наблюдательного совета) данной организации:

Совет директоров не предусмотрен

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа:

Функции исполнительного органа осуществляет Директор

Зинченко Валерий Николаевич, 1946 года рождения

Доля лица в уставном (складочном) капитале эмитента - коммерческой организации: **доли не имеет.**

Доля обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли нет**

Члены коллегиального исполнительного органа данной организации:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

8. Полное фирменное наименование: **Открытое Акционерное Общество "Химволокно Амтел-кузбасс"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Химволокно Амтел-кузбасс"**

Место нахождения: **г. Кемерово, ул Терешковой, 39,**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту: **преобладающее участие эмитента в уставном капитале Общества, 99,95%**

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **99,95 %**

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Описание основного вида деятельности общества:

Производство химических волокон и другого сырья

Описание значения такого дочернего общества для деятельности Общества

Завод-изготовитель

Члены совета директоров (наблюдательного совета) данной организации:

Гупта Судхир, 1958 года рождения – Председатель

Анисимов Виктор Федорович, 1952 года рождения

Анискевич Александр Александрович, 1968 года рождения

Бажакин Анатолий Михайлович, 1949 года рождения
Грачев Сергей Игоревич, 1969 года рождения
Кожечкин Дмитрий Вячеславович, 1969 года рождения
Юрк Владимир Васильевич, 1948 года рождения

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа:

Функции исполнительного органа осуществляет Генеральный Директор
Анисимов Виктор Федорович, 1952 года рождения

Доля лица в уставном (складочном) капитале эмитента - коммерческой организации: **доли не имеет.**

Доля обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли нет**

Члены коллегиального исполнительного органа данной организации:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

9. Полное фирменное наименование: **Закрытое Акционерное общество «Шинный комплекс «Амтел-Сибирь»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "ШК АмтелСиб"**

Место нахождения: **660014 г.Красноярск, ул Тамбовская,5**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту:

преобладающее участие эмитента в уставном капитале Общества, 100%

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **100 %**

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Описание основного вида деятельности общества:

Холдинговая компания

Описание значения такого дочернего общества для деятельности Общества

Региональная Управляющая компания

Члены совета директоров (наблюдательного совета) данной организации:

Гупта Судхир года рождения, 1958 – Председатель

Кожечкин Дмитрий Вячеславович, 1969 года рождения

Соколенко Валерий Николаевич, 1953 года рождения

Анискевич Александр Александрович, 1968 года рождения

Шарма Суйогья, 1962 года рождения

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа:

Функции исполнительного органа осуществляет Генеральный Директор

Тулук Виктор Тимофеевич, 1947 года рождения

Доля лица в уставном (складочном) капитале эмитента - коммерческой организации: **доли не имеет.**

Доля обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли нет**

Члены коллегиального исполнительного органа данной организации:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

10. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Амтел – Лоджистик Центр"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Амтел –Лоджистик Центр"**

Место нахождения: **142350, Московская обл., Чеховский р-н, п/о Столбовая, ст. Детково, д. 5**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к Эмитенту:

преобладающее участие эмитента в уставном капитале Общества, 100%

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: **100 %**

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества в уставном капитале Эмитента: **доли нет**

Описание основного вида деятельности общества:

Складирование и хранение ТМЦ,сдача в аренду недвижимого имущества

Описание значения такого дочернего общества для деятельности Общества

Складской комплекс

Члены совета директоров (наблюдательного совета) данной организации:

Совет директоров не предусмотрен

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа:

**Функции исполнительного органа осуществляет Генеральный Директор
Аюпова Руфина Николаевна, 1954 года рождения**

Доля лица в уставном (складочном) капитале эмитента - коммерческой организации: **доли не имеет.**

Доля обыкновенных акций Эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли нет**

Члены коллегиального исполнительного органа данной организации:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

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

4.6.1. Основные средства

| <i>Наименование группы объектов основных средств</i> | <i>Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.</i> | <i>Сумма начисленной амортизации, тыс.руб</i> |
|--|--|---|
| 1.Здания | 326 | 122,2 |
| 2.Машины и оборудование | 665 223 | 88 715 |
| | 2 400 | 1 079 |
| | 7 091 | 199 |
| | 609 947 | 74 179 |
| | 45 742 | 13 248 |
| | 43 | 10 |
| 3.Прочие | 668 | 321 |
| | 134 | 20 |
| | 184 | 115 |
| | 350 | 186 |
| 4.Сооружения | 1 634 | 1 249 |
| | 1 634 | 1 249 |
| Итого | 667 851 | 90 406 |

Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

Активы в качестве основных средств, приняты к бухгалтерскому учету в соответствии с Положением по ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Амортизация основных средств производится линейным способом, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете. Амортизация исчисляется по нормам, установленным в соответствии с Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 N 1072 "О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», и классификатором, утвержденным Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.

Информация о результатах последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств (информация приводится по группам основных средств), в т.ч. способ:

Переоценка основных средств за рассматриваемый период не проводилась.

Планы по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств, отсутствуют.

Сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента:

| Наименование Кредитора | Наименование лица, в обеспечение обязательств которого предоставлен залог | Сумма кредита, тыс. руб. | Дата исполнения | Объект залога | Оценочная стоимость по договору залога, тыс. руб. |
|-------------------------------------|---|--|-----------------|---------------|---|
| ОАО АК "Сбергательный Банк РФ" | ЗАО «РГ-Лизинг» | 240 000 000 евро в рублях по курсу Банка России на дату выдачи | 31.12.2010 | оборудование | 61 033 786,08 |
| АКБ "Росбанк" | ОАО "АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН" | 10000000 евро | 31.05.2006 | оборудование | 72262704,17 |
| ЗАО "Международный Московский Банк" | ООО "Амтелшипром" | 150000000 руб. | 19.08.2005 | оборудование | 169810496,75 |

У. Сведения о финансово - хозяйственной деятельности эмитента

5.1. Результаты финансово - хозяйственной деятельности эмитента

5.1.1. Прибыль и убытки

| Наименование показателя | На дату составления вступительного баланса | На конец 2-го кв. 2005 |
|--|---|------------------------|
| Выручка от продаж, тыс. руб. | 367 348 | 367 348 |
| Валовая прибыль, тыс. руб. | 95 107 | 95 107 |
| Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), тыс. руб. | 3 979 | 3 979 |
| Рентабельность собственного капитала, % | 0,15% | 0,15% |
| Рентабельность активов, % | 0,07% | 0,07% |
| Коэффициент чистой прибыльности, % | 1,08% | 1,08% |
| Рентабельность продукции (продаж), % | 14,20% | 14,20% |
| Оборачиваемость капитала, раз | 0,08 | 0,08 |
| Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб. | - | - |
| Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, % | - | - |

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденными федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Показатели рентабельности, представляющие собой результаты соотношения прибыли (чистого дохода) и средств ее получения, характеризуют эффективность работы предприятия. Показатели рентабельности Эмитента имели положительную величину в рассматриваемом периоде.

Поскольку Эмитент не осуществляет производственной деятельности, показатель оборачиваемости капитала не имеет экономического смысла.

У Эмитента отсутствуют непокрытые убытки.

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

Единственным фактором, оказавшим влияние на изменение размера выручки эмитента от основной деятельности, является решение руководства Группы «Амтел» о модернизации производственных площадок Группы и введении новых мощностей. В процессе реализации этого решения Эмитентом закупается современное оборудование для последующей сдачи его в аренду заводам-производителям Группы, что ведет к увеличению прибыли Эмитента от арендных платежей.

5.2. Ликвидность эмитента

| Наименование показателя | 2 квартал 2005г. |
|---|------------------|
| Собственные оборотные средства, тыс. руб. | - 887 752 |
| Индекс постоянного актива | 1,35 |
| Коэффициент текущей ликвидности | 2,51 |

| | |
|---|------|
| Коэффициент быстрой ликвидности | 2,39 |
| Коэффициент автономии собственных средств | 0,47 |

Отрицательный показатель собственных оборотных средств, характеризующий финансовую зависимость Эмитента от заемных средств, объясняется проводимой Группой «Амтел» модернизацией производственных мощностей своих заводов. Эмитент, являющийся основным собственником таких основных средств производства, закупает их у поставщиков для последующей сдачи в аренду заводам–производителям Группы.

Индекс постоянного актива характеризует долю внеоборотных активов в источниках собственных средств. Значение данного показателя говорит о недостаточности собственных средств для финансирования внеоборотных активов.

Текущий коэффициент ликвидности показывает, достаточно ли у предприятия средств, которые могут быть использованы для погашения краткосрочных обязательств (в частности, кредиторской задолженности). Быстрый коэффициент ликвидности – отношение наиболее ликвидных активов компании и дебиторской задолженности к текущим обязательствам. Этот коэффициент отражает платежные возможности предприятия для своевременного и быстрого погашения своей задолженности. Показатели ликвидности Эмитента говорят о достаточности ликвидных активов для своевременного обслуживания обязательств.

Коэффициент автономии собственных средств характеризует зависимость предприятия от внешних займов. Низкое значение коэффициента автономии свидетельствует о высокой зависимости предприятия от внешних источников финансирования, если рассматривать его вне структуры Группы «Амтел».

5.3. Размер, структура и достаточность капитала и оборотных средств эмитента

5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

| Наименование показателя | 2 квартал 2005 г., тыс. руб. |
|---|------------------------------|
| <i>Размер уставного капитал</i> | 2 451 953 |
| <i>Соответствие уставного капитала учредительным документам</i> | 100% |
| <i>Общая стоимость акций, выкупленных эмитентом</i> | 0 |
| <i>Размер резервного капитала</i> | 0 |
| <i>Фонд социальной сферы</i> | 0 |
| <i>Размер добавочного капитала</i> | 0 |
| <i>Размер нераспределенной чистой прибыли</i> | 123 165 |
| <i>Размер средств целевого финансирования</i> | 0 |
| <i>Общая сумма капитала эмитента</i> | 2 575 118 |

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

| Оборотные средства, | 2 квартал 2005 г., тыс.руб. |
|----------------------------------|-----------------------------|
| <i>Дебиторская Задолженность</i> | 734 129 |
| <i>в т.ч</i> | |
| <i>Покупатели и заказчики</i> | 392 640 |
| <i>Авансы выданные</i> | 53 277 |
| <i>Зад. бюджета</i> | 43 608 |

| | |
|-------------------------|------------------|
| <i>Зад. учредителей</i> | 0 |
| <i>Прочие дебиторы</i> | 244 604 |
| <i>Фин.Вложения</i> | 1 180 606 |
| <i>Денеж. Средства</i> | 6 573 |
| <i>Итого</i> | 2 015 601 |

Источники финансирования оборотных средств Эмитента:

| <i>Источники финансирования.</i> | <i>2 квартал 2005г., тыс.руб.</i> |
|---|--|
| <i>Займы и кредиты</i> | 2 611 352 |
| <i>Кредиторская Задолженность</i> | 266 499 |
| <i>в т.ч</i> | |
| <i>Поставщики и подрядчики</i> | 179 356 |
| <i>Зад. Перед бюджет</i> | 3 505 |
| <i>Задолж. перед внеб. Фондами</i> | 540 |
| <i>Прочие кредиторы</i> | 83 098 |
| <i>Прочие кратк. Об-ва</i> | 0 |
| <i>Итого</i> | 2 877 851 |

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

В дальнейшем компания не планирует менять политику по финансированию оборотных средств.

Факторами, которые могут повлечь изменение политики по финансированию оборотных средств могут являться:

- ***существенное изменение макроэкономической ситуации (например, финансово-экономический кризис, повлекший снижение рентабельности продаж). Вероятность появления оценивается как очень низкая;***
- ***Кризис банковской системы. Вероятность появления оценивается как низкая***
- ***Существенное увеличение ставок по кредитам. Вероятность появления оценивается как низкая.***

5.3.2. Финансовые вложения эмитента

Эмиссионные ценные бумаги:

| <i>Наименование эмитента</i> | <i>Место нахождения</i> | <i>Вид цен.бумаг Гос.рег№ выпуска</i> | <i>Дата гос регистрации</i> | <i>Регистрирующий орган</i> | <i>Кол-во Ц.Б.,шт. т.</i> | <i>Номинальная стоимость, т.руб.</i> | <i>Балансовая стоимость , т. руб.</i> |
|---|--|--|--|--|--|---|--|
| ОАО «Шинный комплекс «Амтел-Черноземье» | 394074, г.Воронеж, ул.Ростовская,41 | Акция обыкновенная именная Гос.рег номер выпуска 1-01-42054-А | 14.01.2002 | Орловское региональное отделение ФКЦБ России | 350 000 | 350 000 | 372 792 |
| ОАО «Химволокно «Амтел-Кузбасс» | 650036, г. Кемерово, ул. Терешковой , 39 | Акция обыкновенная именная Гос.рег номер выпуска 1-01-11163 | 22.05.2001 | Региональное отделение ФКЦБ России в Сибирском федеральном округе | 206 600 | 260 600 | 152 792 |

| | | | | | | | |
|--|---|---|------------|--|---------|---------|---------|
| ЗАО «Шинный комплекс «Амтел- Сибирь» | 660014, г.Красноярск, ул. Тамбовская ,5 | Акция обыкновенная именная Гос.рег номер 1-01-70675-N | 22.03.02 | Красноярское региональное отделение ФКЦБ России | 103000 | 103000 | 397 508 |
| ОАО «Шинный комплекс «Амтел- Поволжье» | 610004, г.Киров, ул.Энергет иков,15 | Акция обыкновенная именная Гос.рег номер 40-1-620 | 11.06.1997 | Финансовое управление Кировской обл. | 676 007 | 169 001 | 913 456 |
| ОАО «Шинный комплекс «Амтел- Поволжье» | 610004, г.Киров, ул.Энергет иков,15 | Акция обыкновенная именная Гос.рег номер 1-04-00240-А | 06.07.2000 | ФКЦБ РФ | 100000 | 25 000 | |

Неэмиссионные ценные бумаги:

| Вид ценных бумаг | Эмитент | Адрес местонахождения | Количество, шт. | Номинальная стоимость, т.руб. | Балансовая стоимость, т.руб. |
|------------------------|--------------------|---|--------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| Вексель | ООО «Амтелишнпром» | 121170, г. Москва, Кутузовский пр-т, д. 45, стр. 1 под. 11 | 13 | 1 070 000 | 1 099 850 |

Вклады в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью:

| Наименование ООО | Место нахождения | Размер доли в уставном капитале ООО в % | Номинальная стоимость, руб. | Балансовая стоимость, руб. |
|--------------------------------|--|---|-----------------------------------|----------------------------------|
| ООО «Амтел Лоджистик Центр» | 142350, Московская область, Чеховский район, п/о Столбовая, ст. Детково, д. 5 | 100 | 21 350 | 407 032 407 |
| ООО Амтелишнпром | 121170, г.Москва, Кутузовский пр-т, д.45, под.11 | 96 | 960 000 | 1 104 000 |
| ООО «Амтел- Черноземье» | 394074, г. Воронеж, ул. Ростовская, д.41 | 76 | 760 000 | 760 000 |
| ООО «Амтел-Карбон» | 400029, г. Волгоград, ул. 40 лет ВЛКСМ, д.61 | 100 | 88 000 000 | 88 000 000 |
| ООО "Амтелишнторг- Сибирь" | 630008, г. Новосибирск, ул. Никитина, д.62 | 100 | 10 000 | 10 000 |
| ООО «Волгохимпереработка» | 400029, г. Волгоград, ул. 40 лет ВЛКСМ, д. 61 | 100 | 200 000 | 200 000 |

Информация о созданных резервах под обесценивание ценных бумаг:
резерв под обесценивание ценных бумаг не создан.

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

Учет финансовых вложений Эмитента производился в соответствии с российскими правилами формирования бухгалтерского учета, изложенными в Приказе Минфина РФ от 10

декабря 2002 г. N 126н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02".

5.3.3. Нематериальные активы эмитента

| Наименование группы объектов нематериальных активов | Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб. | Сумма начисленной амортизации, тыс. руб. |
|---|---|--|
| Отчетная дата 30.06.2005 | | |
| Патенты, лицензии и т.п. | 22 | 1 |
| Прочие | 410 | 59 |
| Итого: | 432 | 60 |

Внос нематериальных активов в уставный капитал или поступления в безвозмездном порядке отсутствуют.

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

- ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» утверждены Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н

- ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» утверждены Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 N 126н.

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

Свидетельства товарных знаков.

| Название | № заявки/ Дата подачи | № свидетельства ТЗ | Период действия |
|----------------------|--|--------------------|-------------------|
| АМТЕЛ (инд.) | 97710021 | 167704/1 | 09.07.97-09.07.07 |
| АМТЕЛ (международ.) | Беларусь, Бенилюкс, Болгария, Казахстан, Латвия, Украина, Эстония, Финляндия, Литва, Сингапур, Турция. | 786128 | 19.06.02-19.06.12 |
| АМТЕЛ | 2001737258 | 213771 | 04.06.02-04.06.12 |
| АМТЕЛ | 99715887 | 205068 | 5.10.99-5.10.09 |
| АМТЕЛ-вивид, VIVID | 2002704520 (133574) | 219380 | 19.02.02-19.02.12 |
| АМТЕЛ-сибирь, SIBIR | 2002704521 (133575) | 219257 | 19.02.02-19.02.12 |
| АМТЕЛ-планет, PLANET | 2002704522 (133576) | 219258 | 19.02.02-19.02.12 |
| АМТЕЛ-стайл, STYLE | 2002704523 (133578) | 221602 | 19.02.02-19.02.12 |
| АМТЕЛ-брунт, BRUNT | 2002704524 (133577) | 219259 | 19.02.02-19.02.12 |

| Название | № заявки/ Дата подачи | № свидетельства ТЗ | Период действия |
|--|------------------------------|---------------------------|---|
| <i>АМТЕЛ-престо, PRESTO</i> | 2002704525 (133579) | 219260 | 19.02.02-19.02.12 |
| <i>АМТЕЛ CLASSIC</i> | 2001737957 | 219251 | 28.12.01-28.12.11 |
| <i>Амтел ЗИМА Amtel ZIMA</i> | 2002717504 | 251342 | 04.09.02-04.09.12 |
| <i>Амтел ЛЕТО Amtel LETO</i> | 20022717505 | 255937 | 04.09.02-04.09.12 |
| <i>Амтел СИБИРЬ ЛЕТО Amtel SIBERIA LETO</i> | 2002733549 | 259545 | 24.12.02-24.12.12 |
| <i>Амтел СИБИРЬ Amtel SIBERIA ZIMA</i> | 20022733547 | 270298 | 24.12.02-24.12.12 |
| <i>WINTERDRIVE</i> | 20037199332 14.10.03 | 279995 | 14.10.03-14.10.13 |
| <i>SUMMERDRIVE</i> | 2003719930 14.10.03 | 282849 | 14.10.03-14.10.13 |
| <i>NEK</i> | 2003725642 | 280215 | 25.12.03-25.12.13 |
| <i>NORDMASTER</i> | 2002724263 | 266578 | 09.12.03-09.12.13 |
| <i>NORDWAY</i> | 2003724261 | 266577 | 09.12.03-09.12.13 |
| <i>АМТЕЛ NEW QUALITY OF MOTION АМТЕЛ НОВОЕ КАЧЕСТВО ДВИЖЕНИЯ</i> | 2004708637/21.04.2004 | | Делопроизводство не завершено |
| <i>НОТМАН</i> | 2003719931 | 288514 | выдача |
| <i>МИР ШИН</i> | 2004708540/20.04.2004 | | Делоп-во не завершено (12,16,35 классы) |
| <i>АМТЕЛ PLANET 2P</i> | 2004714186/25.06.2004 | | Делоп-во не завершено (12,35 класс) |
| <i>АМТЕЛ Planet</i> | 2004718448/16.08.2004 | | Решение о регистрации (35 класс) |
| <i>АМТЕЛ Brunt</i> | 2004718449/16.08.2004 | | Делоп-во не завершено (35 класс) |
| <i>Nordway</i> | 2004718450/16.08.2004 | | Решение о регистрации (35 класс) |
| <i>Nordmaster</i> | 2004718451/16.08.2004 | | Делоп-во не завершено (35 класс) |
| <i>АМТЕЛ</i> | 2004718453/16.08.2004 | | Делоп-во не завершено (35 класс) |
| <i>WIN-BRUNT</i> | 2004720102/07.09.2004 | | Делоп-во не завершено (12, 35 класс) |

| Название | № заявки/ Дата подачи | № свидетельства ТЗ | Период действия |
|--|------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| AMTEL CARGO LT | 2005712509/26.05.2005 | | Дело-во не завершено (12, 35 класс) |
| Патенты на промышленный образец | | | |
| NEK протектор шины | 2003503630 | 55882 | 30.12.03-30.12.13 |
| AMTEL PLANET протектор шины | 2004500705 | 56102 | 25.03.04-25.03.14 |
| AMTEL WIN-BRUNT протектор шины | 2004500775 | 56103 | 30.03.04-30.03.14 |
| AMTEL WIN BRUNT 1 протектор шины | 2004501145 | | выдача |
| AMTEL NEK-S протектор шины | 2004500994 | | выдача |
| AMTEL NordMaster ST-310 | 2005500338 | | дел-во не завершено |
| AMTEL NORDMASTER протектор шины | 2004501146 | | выдача |
| AMTEL Planet 2P Протектор шины | 2004502097 | | дел-во не завершено |
| AMTEL Planet Reserv Протектор шины | 2004502096 | | дел-во не завершено |
| AMTEL Planet T-301 Протектор шины | 2004502831 | | дел-во не завершено |
| AMTEL Planet DC Протектор шины | 2004503231 | | дел-во не завершено |
| Fortio | 2004501147 | | выдача |

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг риск понести какие-либо дополнительные расходы, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента свидетельств на использование товарных знаков, Эмитент оценивает как минимальные.

5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность

Общий объем потребления шинной продукции в 2004 г. в России составил примерно 60 млн. шин.

При этом объем внутреннего выпуска в 2004 г. составил 39 млн. шин, а официальный импорт и экспорт соответственно – 14.2 и 6.2 млн.шин . На рынке СНГ доминируют российские производители, на их долю приходится более 75% рынка шин, Украина и Белоруссия занимают 17% и 6% рынка соответственно. Российские производители шин ориентируются, в основном, на российских производителей транспортных средств и на владельцев легковых автомобилей российских марок. Владельцы иномарок ориентированы в основном на импортные шины. Структура импорта легковых шин в Россию выглядит следующим образом: 9% - Nokian, 8% - Goodyear, 6% - Bridgestone, 6% - Continental, 5% - Michelin, 3% - Pirelli, 23% - Росава, 10% - Белишина, 2% - Днепрошина, 28% - корейские, японские и др. производители)

Российский рынок шинной продукции характеризуется высокой степенью монополизации, где три основных участника производят около 91% от общего объема выпуска шин. По данным о производстве шин в 2004 году примерно 41% рынка контролирует ОАО "Сибур", 22% рынка принадлежит группе "АМТЕЛ" (данные приведены без учета данных по ЗАО «СП «Росава»), 29% - производит ОАО "Нижнекамскшина". Большая часть российских производителей выпускает шины низкого качества, а шины среднего и высшего качества импортируются в Россию.

Повышение доходов населения, рост импорта иномарок, открытие заводов по сборке иномарок в России, а также переход отечественных автопроизводителей на более высокие стандарты качества ведет к росту спроса на качественные шины. Наблюдается тенденция к сотрудничеству крупнейших производителей шинной продукции с иностранными производителями шин. ОАО "Сибур", ОАО "Нижнекамскшина" и "АМТЕЛ" организовали производство шин среднего качества.

Предполагается, что рост спроса на шины более высокого качества произойдет за счет роста уровня благосостояния в России и увеличения количества иномарок. В связи с этим Группа «Амтел» активно осуществляет ввод в эксплуатацию нового оборудования, произведенного такими компаниями как ThyssenKrupp ElastomertechNIK GmbH, Berstorff GmbH, VIPO a.s., чтобы иметь возможность изготавливать шины, отвечающие требованиям самого высокого уровня.

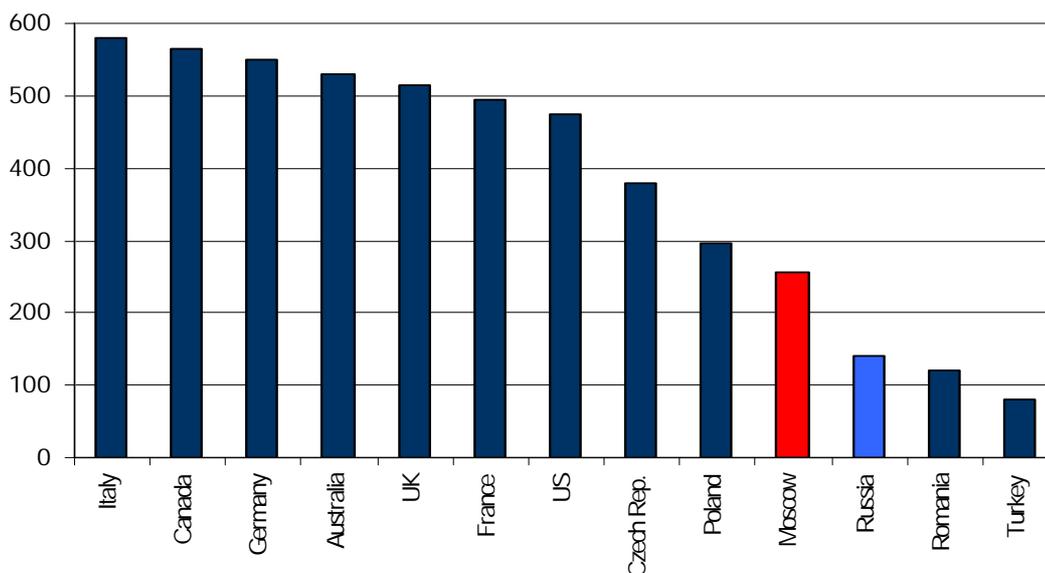
Возможные проблемы:

- Снижение таможенных пошлин на ввоз конкурирующей продукции;
- Рост цен на энергоносители (в среднем 11% в структуре затрат) приведет к снижению рентабельности

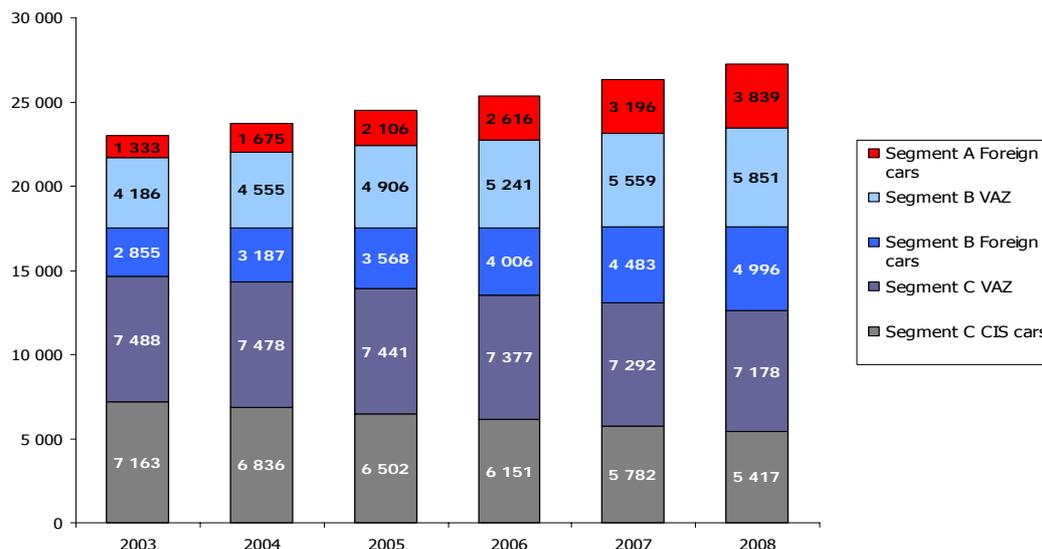
Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента и результаты такой деятельности:

Парк автомобилей

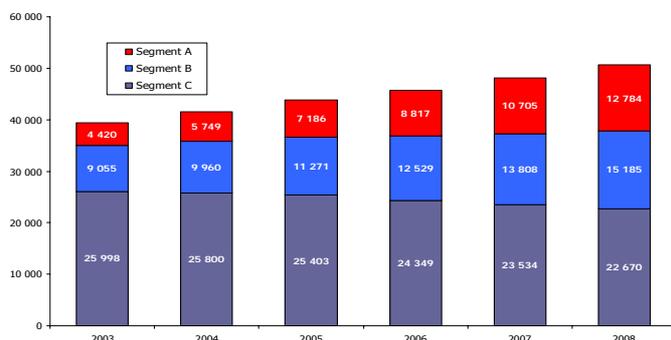
- Парк автомобилей России насчитывает 35,1 млн. Единиц в 2004 году. Легковые автомобили составляют 70% парка России (23,7 млн. единиц в 2004).
- Количество автомобилей на 1000 чел. в России меньше чем в Европе в 2 раза и насчитывает 166 единиц. Существует высокий потенциал роста парка автомобилей.



- Рост парка автомобилей на 63% обеспечен ростом парка легковых автомобилей.
- Прогноз роста парка легковых автомобилей в России:



- Прирост легковых автомобилей в России в год составляет 4%. Показатель обеспеченности автомобилями для России за последние 10 лет увеличился в 2 раза. Новые иномарки будут замещать подержанные иномарки и частично российские автомобили. Что касается новых отечественных, то постепенно их производство будет снижаться в первую очередь за счет конкуренции с подержанными и частично новыми иномарками.



Действия, предпринимаемые эмитентом и действия, которые эмитент планирует предпринимать в будущем для эффективного использования данных факторов и условий, способы, применяемые эмитентом и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условия, влияющие на деятельность эмитента:

Портфель брэндов

Портфель брэндов *Amtel-Vredestein* покрывает все три сегмента шинного рынка: А, В и С:

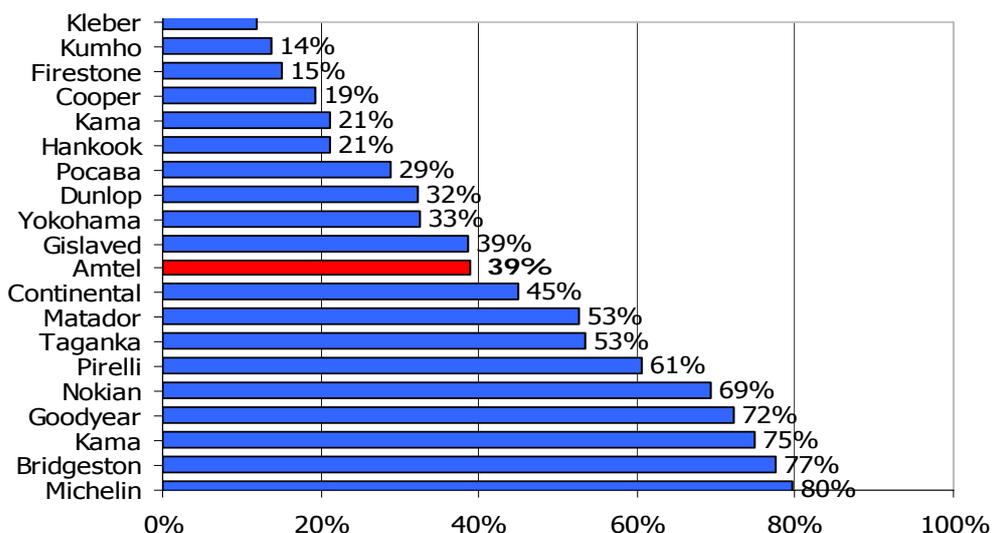
- Сегмент А – шины *Vredestein* позиционируются в верхнем ценовом сегменте в Европе и в верхней части сегмента А в России.
- Сегмент В – брэнд *Amtel* в СНГ и брэнда *Maloya* в Европе.
- Сегмент С – шины без брэнда в СНГ

| Segment | Sub segment | CIS | Europe |
|---------|-------------|-----|--------|
|---------|-------------|-----|--------|

| | | | |
|---|--------|------------|------------|
| A | Top | Vredestein | |
| | Middle | | Vredestein |
| | Low | | |
| B | Top | | |
| | Middle | | Maloya |
| | Low | Amtel | |
| C | Top | | |
| | Middle | Unbranded | |
| | Low | | |

Знание брэнда Amtel в России (Validata, 5 крупнейших городов-миллионников).

Brand awareness (june 2005)



Существующие 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 (возникновение факторов):

- Снижение таможенных пошлин на ввоз конкурирующей продукции;
- Рост цен на энергоносители (в среднем 11% в структуре затрат) приведет к снижению рентабельности

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

Конкуренты сегмента А и В

Два крупнейших производителя шин в России Сибур и Нижнекамскшина не производят шин сегмента А и только недавно начали производить шины сегмента В. Их доли на рынке 17,4% и 13,6% по объему в 2004 году соответственно. Основными игроками сегментов А и В являются компании TOP-5: Groupe Michelin ("Michelin"), Nokian Tyres plc ("Nokian"), Continental AG ("Continental"), Bridgestone, Goodyear и Pirelli, а также корейские производители (Hankook, Kumho).

- **Michelin.** Michelin является мировым лидером по показателю выручки и удерживает эту позицию уже в течение 10 лет. В 2004 году Michelin организовал производство шин под своим брэндом в московской области (Давыдово). Инвестиции в производственную площадку оцениваются в 160 млн. Долларов США. Производственные мощности

планируются на уровне 4 млн. шт. шин в год. По оценке Amtel-Vredestein в 2004 году производитель занимал 5,1% рынка легковых шин в России по объему.

- **Nokian.** *Nokian запустил производство шин под своей маркой в Ленинградской области в 2005 году. По информации Nokian компания планирует мощности производства к 2007 довести до 4 млн. шт. в год. Основные продажи Nokian приходятся на зимние шины. По оценке Amtel-Vredestein в 2004 году Nokian занимал 2,7% рынка легковых шин России в натуральном выражении.*
- **Continental.** *В 2003 году Continental планировал инвестировать 30 млн. Евро в Московский ШЗ и начать производство шин под брэндами Continental, Gislaved и Barum. Планы не были реализованы. Компания импортирует шины из-за рубежа. По оценке Amtel-Vredestein в 2004 году Continental занимал 6% рынка легковых шин России в натуральном выражении.*
- **Bridgestone.** *Amtel-Vredestein производит брэнд Fortio для Bridgestone по соглашению Off-take. Собственных производственных мощностей компания в России не имеет. По оценке Amtel-Vredestein в 2004 году производитель занимал 4,1% рынка легковых шин в России по объему.*
- **Goodyear.** *В настоящее время Goodyear разорвал отношения с Сибуром, где для него по соглашениям Off-take производились легковые шины MEDEO. В настоящее время шины Goodyear импортируются. По оценке Amtel-Vredestein в 2004 году производитель занимал 4,8% рынка легковых шин в России по объему.*
- **Pirelli.** *В настоящее время шины Pirelli импортируются. По оценке Amtel-Vredestein в 2004 году производитель занимал 1,9% рынка легковых шин в России по объему.*
- **Matador- Omskshina.** *В 1995 году словацкий производитель шин Matador и Омскшина (дочернее предприятие Сибура) создали СП «Матадор-Омскшина». В настоящее время полностью производственные мощности переданы СП. Около 30% выпуска поставляется на комплектацию АвтоВАЗ.*

Конкуренты сегмента С

- **Сибур.** *Нефтехимическая дочерняя структура Газпрома, Сибур, контролирует четыре шинные завода России. Ассортимент Сибура состоит из практически всех типов шин: легковы, грузовых, сельскохозяйственных Ипр. Более 90% ассортимента принадлежит сегменту С. По оценке Amtel-Vredestein в 2004 году производитель занимал 17,4% рынка легковых шин в России по объему.*
- **Нижнекамскшина.** *Дочерняя структура Татнефти, Нижнекамскшина, является крупнейшим шинным предприятием России. В 2004 году установлено производственное оборудование Pirelli S.p.A. (“Pirelli”) для производства легковых шин сегмента В. Инвестиции составили около 60 млн. долл. США. По оценке Amtel-Vredestein в 2004 году производитель занимал 13,6% рынка легковых шин в России по объему.*
- **Others.** *Остальные игроки рынка не занимают существенных позиций на рынке. Среди них российские предприятия и предприятия СНГ (Росава, Белишина, Днепрошина и др.) Росава является крупным производителем шин в Украине и до 2005 года находилась под контролем Amtel-Vredestein. Компания выпускает шины сегмента С.*

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

Повышение доходов населения, рост импорта иномарок, открытие заводов по сборке иномарок в России, а также переход отечественных автопроизводителей на более высокие

стандарты качества ведет к росту спроса на качественные шины. Наблюдается тенденция к сотрудничеству крупнейших производителей шинной продукции с иностранными производителями шин. ОАО "Сибур", ОАО "Нижнекамскшина" и "АМТЕЛ" организовали производство шин среднего качества.

Предполагается, что рост спроса на шины более высокого качества произойдет за счет роста уровня благосостояния в России и увеличения количества иномарок в парке России. В связи с этим Группа «Амтел» активно осуществляет ввод в эксплуатацию нового оборудования, произведенного такими компаниями как ThyssenKrupp Elastomertechnik GmbH, Berstorff GmbH, VPRO a.s., чтобы иметь возможность изготавливать шины, отвечающие требованиям самого высокого уровня.

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

6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Структура органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента.

- *Общее собрание акционеров;*
- *Совет директоров Общества;*
- *Правление Общества;*
- *Генеральный директор Общества;*

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

К компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

1) внесение изменений и дополнений в Устав или утверждение Устава Общества в новой редакции (за исключением случаев, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»), решения по которым принимаются не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

2) реорганизация Общества, решение по которому принимается не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов, решения по которым принимаются не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

4) избрание членов Совета директоров, осуществляемое кумулятивным голосованием;

5) досрочное прекращение полномочий членов Совета директоров, решение по которому принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в собрании;

6) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций Общества и прав, предоставляемых этими акциями, решения по которым принимаются не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

7) увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций, решение по которому принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

8) увеличение уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций по открытой подписке в случае, если количество дополнительно размещаемых акций составляет более 25 процентов ранее размещенных Обществом обыкновенных акций, решение по которому принимается не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

9) увеличение уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций по закрытой подписке, решение по которому принимается не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

10) уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций, решение по которому принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

11) избрание членов ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий, решения по которым принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

12) утверждение аудитора Общества, решение по которому принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

13) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;

14) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности Общества, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества, решения по которым принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

15) определение порядка ведения Общего собрания акционеров Общества, решение по которому принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

16) избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий, решение по которому принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

17) дробление и консолидация акций, решения по которым принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

18) принятие решения об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, решение по которому принимается в случаях и в порядке, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;

19) принятие решения об одобрении крупных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет более 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности Общества, сделок, связанных с размещением посредством подписки (реализацией) обыкновенных акций Общества, а также сделок, связанных с размещением эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции Общества, решение по которому принимается большинством в три четверти голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

20) приобретение размещенных Обществом акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», решение по которому принимается большинством в три четверти голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

21) принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций, принимаемое большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

22) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления Общества, решение по которому принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

23) размещение Обществом облигаций, конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, если указанные облигации (иные эмиссионные ценные бумаги) размещаются посредством закрытой подписки или посредством открытой подписки, когда при открытой подписке конвертируемые облигации (иные эмиссионные ценные бумаги) могут быть конвертированы в обыкновенные акции Общества, составляющие более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций, решение по которому принимается не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

24) принятие решения о возмещении за счет Общества расходов на подготовку и проведение внеочередного общего собрания акционеров Общества в случае, когда в нарушение требований действующего законодательства Российской Федерации Советом директоров не принято решение о созыве внеочередного собрания и данное собрание созвано иными лицами.

Решение принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;

25) **принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации или управляющему, решение по которому принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании;**

26) **решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом.**

Голосование на Общем собрании акционеров осуществляется по принципу «одна голосующая акция Общества - один голос», за исключением проведения кумулятивного голосования в случае, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах».

При кумулятивном голосовании число голосов, принадлежащих каждому акционеру, умножается на число лиц, которые должны быть избраны в Совет директоров, и акционер вправе отдать полученные таким образом голоса полностью за одного кандидата или распределить их между двумя и более кандидатами.

11.3. **Общее собрание акционеров вправе принимать решения по вопросам, предусмотренным п.п. 2, 7, 8, 9, 17-22 п.11.2 Устава исключительно по предложению Совета директоров. При этом иные лица, имеющие в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации полномочия вносить предложения в повестку дня годового или внеочередного общего собрания акционеров, не вправе требовать от Совета директоров внесения в повестку дня собрания перечисленных вопросов.**

11.4. **Общее собрание акционеров не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, которые не отнесены к его компетенции Федеральным законом «Об акционерных обществах».**

Общее собрание не вправе принимать решения по вопросам, не включенным в повестку дня собрания, а также изменить повестку дня.

Компетенция Совета директоров (наблюдательного совета) Общества в соответствии с его уставом (учредительными документами):

К компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

- 1) **определение приоритетных направлений деятельности Общества;**
- 2) **созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 Федерального закона «Об акционерных обществах»;**
- 3) **утверждение повестки дня общего собрания акционеров;**
- 4) **определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества в соответствии с положениями главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах» и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;**
- 5) **предварительное утверждение годового отчета Общества;**
- 6) **увеличение уставного капитала Общества путем размещения Обществом дополнительных акций в пределах количества объявленных акций, определенных настоящим Уставом, за исключением случаев, предусмотренных п.п.8, 9 п.11.2 Устава;**
- 7) **размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случае, когда по условиям размещения данных облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг они не являются конвертируемыми в акции Общества;**
- 8) **размещение Обществом облигаций, конвертируемых в акции и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, если указанные облигации (иные эмиссионные ценные бумаги) размещаются посредством открытой подписки и при этом конвертируемые облигации (иные эмиссионные ценные бумаги) могут быть конвертированы в обыкновенные акции Общества, составляющие 25 и менее процентов ранее размещенных обыкновенных акций;**
- 9) **определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;**
- 10) **утверждение решений о выпуске ценных бумаг, проспектов ценных бумаг, отчетов об итогах выпуска ценных бумаг Общества, отчетов об итогах приобретения акций Общества в целях их погашения;**

- 11) приобретение размещенных Обществом облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 12) отчуждение (реализация) акций Общества, поступивших в распоряжение Общества в результате их приобретения или выкупа у акционеров Общества;
- 13) утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- 14) рекомендации Общему собранию акционеров по размеру дивиденда по акциям, форме и сроку его выплаты;
- 15) использование резервного фонда и иных фондов Общества;
- 16) рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций, утверждение условий заключаемого с аудитором договора, в том числе определение размера оплаты его услуг;
- 17) вынесение на решение Общего собрания акционеров вопросов, предусмотренных подпунктами 2, 7, 8, 9, 17-22 п.11.2 Устава;
- 18) утверждение положения о структурном подразделении Общества, осуществляющим функции внутреннего контроля, если в обществе будет признано целесообразным создание такого органа, согласование кандидатов на должность его руководителя, а также рассмотрение иных вопросов, решения по которым должны приниматься Советом директоров в соответствии с Положением об указанном подразделении;
- 19) одобрение сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности Общества, сделок, связанных с размещением посредством подписки (реализацией) обыкновенных акций Общества, и сделок, связанных с размещением эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции Общества;
- 20) одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в случаях, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 21) создание филиалов, открытие представительств, их ликвидация, утверждение Положений о них;
- 22) назначение единоличного исполнительного органа (генерального директора), определение срока его полномочий, а также досрочное прекращение его полномочий;
- 23) избрание (переизбрание) председателя Совета директоров Общества, его заместителя;
- 24) избрание Секретаря Совета директоров и досрочное прекращение его полномочий;
- 25) образование коллегиального исполнительного органа (Правления), определение срока его полномочий, а также досрочное прекращение полномочий членов Правления;
- 26) создание постоянно действующих комитетов Совета директоров – Комитета по аудиту, Комитета по кадрам и вознаграждениям, в порядке, предусмотренном Положением о Совете директоров, и при необходимости временных (для решения определенных вопросов) комитетов, утверждение положений о них;
- 27) утверждение условий договоров (дополнительных соглашений), заключаемых с генеральным директором, членами Правления, руководителями филиалов и представительств, руководителем структурного подразделения Общества, осуществляющим функции внутреннего контроля, а также рассмотрение вопросов, решения по которым должны приниматься Советом директоров в соответствии с указанными договорами;
- 28) принятие решений об участии (вступлении в качестве участника, прекращении участия, изменении доли участия) Общества в других организациях путем покупки, продажи акций, долей других коммерческих и некоммерческих организаций, а также путем внесения дополнительных вкладов в уставные капиталы этих организаций;
- 29) определение порядка взаимодействия Общества с организациями, в которых участвует Общество;
- 30) принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего);

31) принятие решения о назначении исполняющего обязанности Генерального директора Общества в случаях, предусмотренных настоящим Уставом и действующим законодательством;

32) утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах" и настоящим Уставом;

33) утверждение внутренних документов Общества, регламентирующих вопросы, входящие в компетенцию Совета директоров Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров и исполнительных органов Общества;

34) утверждение документа, определяющего правила и подходы к раскрытию информации об Обществе как эмитенте ценных бумаг;

35) утверждение документа по использованию существенной информации о деятельности Общества, о ценных бумагах Общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость ценных бумаг Общества.

36) утверждение документа, определяющего процедуры внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, контроль за соблюдением которых осуществляет отдельное структурное подразделение Общества, сообщающее о выявленных нарушениях Комитету по аудиту.

37) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом.

Компетенция единоличного и коллегиальных исполнительных органов эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

К компетенции Правления Общества относятся следующие вопросы руководства текущей деятельностью Общества:

1) разработка приоритетных направлений деятельности Общества и перспективных планов их реализации, в том числе годовых бюджетов и инвестиционной программы Общества, подготовка отчетов об их выполнении, а также разработка и утверждение текущих планов деятельности Общества;

2) утверждение внутренних расчетных тарифов, сборов и платы за работы (услуги), выполняемые (оказываемые) Обществом;

3) утверждение правил, обеспечивающих надлежащую организацию и достоверность бухгалтерского учета в Обществе, и своевременное представление ежегодного отчета и другой финансовой отчетности общему собранию акционеров и Совету директоров Общества, а также сведений о деятельности Общества акционерам, кредиторам и в средства массовой информации;

4) определение учетной политики, контроль за совершенствованием методологии бухгалтерского и управленческого учета, а также за внедрением отчетности по международным стандартам бухгалтерского учета Общества и филиалов;

5) представление Совету директоров Общества предложений о принятии решения о заключении Обществом сделок; связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет от 25% до 50% балансовой стоимости активов Общества, определенной на основании данных бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, предшествующий дню принятия решения о совершении таких сделок;

6) одобрение сделок с бюджетными организациями;

7) установление системы оплаты труда и определение мер мотивации труда работников Общества;

8) согласование организационной структуры Общества, включая основные функции структурных подразделений;

9) организация выполнения перспективных и текущих планов деятельности Общества, реализации инвестиционных, финансовых и иных проектов Общества;

10) установление порядка учета аффилированных лиц Общества;

11) предварительное согласование кандидатов на должность руководителей филиалов и представительств и освобождения руководителей указанных структур подразделений от занимаемой должности;

12) принятие решений о создании дочерних обществ, единственным участником (акционером) которых является Общество;

13) принятие решений по вопросам повестки дня высших органов управления дочерних обществ, единственным участником (акционером) которых является Общество;

14) принятие решения о выдвижении Обществом кандидатур для избрания на должность единоличного исполнительного органа, в иные органы управления, органы контроля, а также кандидатуры аудитора организаций любых организационно-правовых форм, в которых участвует Общество;

15) принятие решений о назначении руководителей дочерних обществ, единственным участником (акционером) которых является Общество;

16) дача обязательных указаний дочерним Обществам по вопросам, определенным в уставах этих обществ или в договорах, заключенных с ними Обществом;

17) утверждение внутренних документов Общества по вопросам, относящимся к компетенции Правления Общества;

18) предоставление необходимой информации Ревизионной комиссии (Ревизору) и аудитору Общества;

19) установление примерных тарифов и расценок, а также размеров комиссионных по заключаемым Обществам договорам;

20) осуществление анализа и обобщение работы отдельных служб и подразделений Общества, а также дача рекомендаций по совершенствованию работы служб и подразделений Общества;

21) одобрение сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет от 2% до 25% балансовой стоимости активов Общества, определенной на основании данных бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, предшествующий дню принятия решения о совершении таких сделок;

22) принятие решений в части получения и выдачи Обществом ссуд, гарантий, поручительств, заключения кредитных договоров и договоров займа, залога, принятие Обществом обязательств по векселю (выдача простого и переводного векселя);

23) определение направлений обеспечения страховой защиты Общества, в том числе утверждение Страховщика Общества;

24) принятие решений по иным вопросам руководства текущей деятельности Общества по поручению Совета директоров или по предложению Генерального директора Общества.

К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров.

Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных законодательством Российской Федерации, настоящим Уставом и решениями Совета директоров.

Генеральный директор Общества:

1) организует выполнение решений общего собрания акционеров и совета директоров общества;

2) имеет право первой подписи финансовых документов;

3) организует ведение бухгалтерского, налогового, статистического и оперативного учета и составление отчетности общества;

4) распоряжается имуществом общества для обеспечения его текущей деятельности в пределах, установленных законодательством Российской Федерации и уставом;

5) самостоятельно совершает сделки от имени общества, если сумма сделки или стоимость имущества, составляющего предмет сделки, не превышает 2 % от балансовой стоимости активов Общества, определенной на основании данных бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, предшествующий дню принятия решения о совершении таких сделок, за исключением сделок, по которым настоящим уставом предусмотрено их согласование с Правлением и Советом директоров Общества;

6) открывает в банках, иных кредитных организациях (а также в предусмотренных законодательством Российской Федерации случаях - в организациях - профессиональных участниках рынка ценных бумаг) расчетные и иные счета Общества;

7) выдает доверенности от имени Общества, а также отзывает их;

8) издает приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;

9) утверждает штатное расписание и должностные оклады работников Общества;

10) осуществляет в отношении работников Общества права и обязанности работодателя, предусмотренные трудовым законодательством;

11) назначает заместителей Генерального директора и распределяет обязанности между ними;

12) не позднее чем за 45 (сорок пять) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров представляет на рассмотрение Совету директоров годовой отчет, бухгалтерский баланс, счет прибылей и убытков Общества, распределение прибыли и убытков Общества;

13) представляет на рассмотрение Совета директоров отчеты о финансово-хозяйственной деятельности дочерних и зависимых обществ, акциями (долями) которых владеет Общество, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество;

14) представляет интересы общества в судах общей юрисдикции, арбитражных и третейских судах и осуществляет соответствующие полномочия, предусмотренные законодательством Российской Федерации;

15) решает иные вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

*Кодекс корпоративного поведения (управления) Эмитента отсутствует.
Внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления - Положение о Совете директоров Общества, Положение о Правлении на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг отсутствуют.*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента www.amteltyre.com.

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

Персональный состав Совета директоров ОАО «ЭйВи»:

Гупта Судхир, 1958;

сведения об образовании – высшее

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

Период: 2005 – настоящее время

Организация: ОАО «ЭйВи»

Должность: Председатель совета директоров

Период: 2005 – настоящее время

Организация: ОАО «Шинный комплекс «Амтел-Поволжье»

Должность: Председатель совета директоров

Период: 2005 – настоящее время

Организация: ОАО «Шинный комплекс «Амтел - Черноземье»

Должность: член совета директоров

Период: **2005 – настоящее время**
Организация: **ООО «Амтел - Черноземье»**
Должность: **член совета директоров**

Период: **2005 – настоящее время**
Организация: **ЗАО «Шинный комплекс «Амтел - Сибирь»**
Должность: **член совета директоров**

Период: **2005 – настоящее время**
Организация: **ЗАО «Красный Яр-Шина»**
Должность: **Председатель совета директоров**

Период: **2005 – настоящее время**
Организация: **ОАО «Химволокно Амтел-Кузбасс»**
Должность: **член совета директоров**

Период: **2002 - 2004**
Организация: **Amtel Holdings Holland NV**
Должность: **Директор**

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли не имеет**

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **опционы эмитента не выдавались**

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – **опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались**

Доля данного лица в уставном капитале основного (материнского) общества: **не имеет**

Доля голосующих акций основного (материнского) общества, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля данного лица в уставном капитале управляющей организации: **доли не имеет**

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: **является отцом Д.С. Гупта, члена Совета директоров Эмитента.**

Гупта Даниэль Судхирович, 1982;

сведения об образовании – **высшее**

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

Период: **2005 – настоящее время**
Организация: **ОАО «Амтел-Фредештайн»**
Должность: **член совета директоров**

Период: **2005 – настоящее время**
Организация: **ООО «Амтел - Черноземье»**
Должность: **председатель совета директоров**

Период: **2005 – настоящее время**
Организация: **ОАО «Шинный комплекс «Амтел - Черноземье»**

*Должность: **председатель совета директоров***

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли не имеет**

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **опционы эмитента не выдавались**

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – **опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались**

Доля данного лица в уставном капитале основного (материнского) общества: **не имеет**

Доля голосующих акций основного (материнского) общества, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля данного лица в уставном капитале управляющей организации: **доли не имеет**

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: **является сыном С. Гупта, члена Совета директоров Эмитента.**

Супрунов Станислав Анатольевич, 1968;

сведения об образовании – **высшее**

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

Период: 2005 – настоящее время

Организация: ОАО «Амтел-Фредештайн»

Должность: член совета директоров

Период: 2005 – настоящее время

Организация: ОАО «Амтел-Фредештайн»

Должность: Директор по внутреннему аудиту

Период: 2005 – настоящее время

Организация: ОАО «Технопарк «ОРБИТА»

Должность: член совета директоров

Период: 2003 – 2004

Организация: ООО «Амтелишнпром»

Должность: генеральный директор

Период: 2001 – 2002

Организация: ЗАО «Шинный комплекс «Амтел-Сибирь»

Должность: генеральный директор

Период: 2001 – 2001

Организация: ЗАО «Сибирская шина»

Должность: генеральный директор

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли не имеет**

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **опционы эмитента не выдавались**

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – **опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались**

Доля данного лица в уставном капитале основного (материнского) общества: **не имеет**

Доля голосующих акций основного (материнского) общества, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля данного лица в уставном капитале управляющей организации: **доли не имеет**

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: **не имеет**

Чичканов Валерий Петрович, 1939

сведения об образовании – **высшее**

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

Период: 2000 – по настоящее время

Организация: Институт научных исследований и информации Российской академии государственной службы при Президенте РФ

Должность: Проректор по научной работе – Директор

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли не имеет**

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **опционы эмитента не выдавались**

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – **опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались**

Доля данного лица в уставном капитале основного (материнского) общества: **не имеет**

Доля голосующих акций основного (материнского) общества, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля данного лица в уставном капитале управляющей организации: **доли не имеет**

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: **не имеет**

Гурин Алексей Юрьевич, 1962;

сведения об образовании – **высшее**

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

Период: 2005 – по настоящее время

Организация: ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»

Должность: Генеральный директор

Период: 2003 - 2005

Организация: **ООО «Холдинговая компания «АМТЕЛ»**

Должность: **Генеральный директор**

Период: **2003 - 2003**

Организация: **ООО "АМТЕЛШИНПРОМ"**

Должность: **Первый заместитель Генерального директора по финансовым вопросам**

Период: **2002 - 2002**

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "Амтелнефтехим"**

Должность: **первый заместитель Генерального директора**

Период: **1998 - 2001**

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "Миг-98"**

Должность: **Заместитель Директора**

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли не имеет**

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **опционы эмитента не выдавались**

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – **опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались**

Доля данного лица в уставном капитале основного (материнского) общества: **не имеет**

Доля голосующих акций основного (материнского) общества, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля данного лица в уставном капитале управляющей организации: **доли не имеет**

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: **не имеет**

Персональный состав коллегиального исполнительного органа (Правление) ОАО «ЭйВи»:

Гурин Алексей Юрьевич, 1962;

сведения об образовании – **высшее**

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

Период: **2005 – по настоящее время**

Организация: **ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»**

Должность: **Генеральный директор**

Период: **2003 - 2005**

Организация: **ООО «Холдинговая компания «АМТЕЛ»**

Должность: **Генеральный директор**

Период: **2003 - 2003**

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "АМТЕЛШИНПРОМ"**

Должность: **Первый заместитель Генерального директора по финансовым вопросам**

Период: **2002 - 2002**

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "Амтелнефтехим"**

Должность: первый заместитель Генерального директора

Период: 1998 - 2001

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "МиГ-98"

Должность: Заместитель Директора

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *доли не имеет*

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *опционы эмитента не выдавались*

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: *не имеет*

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – *опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались*

Доля данного лица в уставном капитале основного (материнского) общества: *не имеет*

Доля голосующих акций основного (материнского) общества, принадлежащих данному лицу: *не имеет*

Доля данного лица в уставном капитале управляющей организации: *доли не имеет*

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: *не имеет*

Вольнов Анатолий Алексеевич, 1939;

сведения об образовании – высшее

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

Период: 1978 - 2002

Организация: ФГУП НИИ Шинной промышленности

Должности: Заместитель Директора по научной работе

Директор

Зам. Ген. директора по научно технологическому развитию

Период: 2002 – по наст. время

Организация: ООО «Амтелшинпром»

Должности: Директор центра НИОКР

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *доли не имеет*

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *опционы эмитента не выдавались*

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: *не имеет*

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – *опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались*

Доля данного лица в уставном капитале основного (материнского) общества: *не имеет*

Доля голосующих акций основного (материнского) общества, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля данного лица в уставном капитале управляющей организации: **доли не имеет**

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: **не имеет**

Боханов Сергей Юрьевич, 1971;

сведения об образовании – **высшее**

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

Период: 1999 - 2002

Организация: ООО "Бристон Майерс СКВИББ"

Должность: директор региональных продаж

Период: 2002 - 2004

Организация: ООО «Торговый дом «ЮКОС-М»

Должность: Генеральный директор

Период: 2005 - 2005

Организация: ООО "Амтелишнпром"

Должность: 1-й зам. генерального директора по реализации продукции

Период: 2005 – настоящее время

Организация: ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»

Должность: Заместитель Генерального директора – Директор по продажам и маркетингу

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли не имеет**

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **опционы эмитента не выдавались**

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – **опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались**

Доля данного лица в уставном капитале основного (материнского) общества: **не имеет**

Доля голосующих акций основного (материнского) общества, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля данного лица в уставном капитале управляющей организации: **доли не имеет**

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: **не имеет**

Топчян Карэн Мигружанович, 1958;

сведения об образовании – **высшее**

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

Период: **2005** – настоящее время
Организация: **ОАО «Амтел-Фредештайн»**
Должность: **Первый заместитель Генерального директора по операционным и производственным вопросам**

Период: **2004–2005**
Организация: **ООО «Амтелишнпром»**
Должность: **Генеральный директор**

Период: **2000 - 2003**
Организация: **ЗАО СП Росава**
Должность: **Член наблюдательного совета**

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли не имеет**

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **опционы эмитента не выдавались**

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – **опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались**

Доля данного лица в уставном капитале основного (материнского) общества: **не имеет**

Доля голосующих акций основного (материнского) общества, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля данного лица в уставном капитале управляющей организации: **доли не имеет**

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: **не имеет**

Некрасов Виктор Владимирович, 1959;

сведения об образовании – **высшее**

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

Период: **1993 – 2002**
Организация: **Европейский Банк Реконструкций и Развития (ЕБРР)**
Должности: **Старший банкир и Менеджер по портфельным инвестициям**

Период: **2002-2004**
Организация: **компания «Интеррос», Фонд «АИГ-Интеррос»**
Должности: **Генеральный директор – Управляющий директор**

Период: **2004-2005**
Организация: **ООО «Холдинговая компания «АМТЕЛ»**
Должности: **Первый заместитель Генерального директора по финансовым и экономическим вопросам**

Период: **2005- по настоящее время**
Организация: **ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»**
Должности: **Первый заместитель Генерального директора по финансовым и экономическим вопросам**

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли не имеет**

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **опционы эмитента не выдавались**

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – **опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались**

Доля данного лица в уставном капитале основного (материнского) общества: **не имеет**

Доля голосующих акций основного (материнского) общества, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля данного лица в уставном капитале управляющей организации: **доли не имеет**

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: **не имеет**

Единоличный исполнительный орган – **Генеральный директор**

Гурин Алексей Юрьевич, 1962;

сведения об образовании – **высшее**

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

Период: 2005 – по настоящее время

Организация: ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»

Должность: Генеральный директор

Период: 2003 - 2005

Организация: ООО «Холдинговая компания «АМТЕЛ»

Должность: Генеральный директор

Период: 2003 - 2003

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "АМТЕЛШИНПРОМ"

Должность: Первый заместитель Генерального директора по финансовым вопросам

Период: 2002 - 2002

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Амтелнефтехим"

Должность: первый заместитель Генерального директора

Период: 1998 - 2001

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "МиГ-98"

Должность: Заместитель Директора

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: **доли не имеет**

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **опционы эмитента не выдавались**

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – **опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались**

Доля данного лица в уставном капитале основного (материнского) общества: **не имеет**

Доля голосующих акций основного (материнского) общества, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля данного лица в уставном капитале управляющей организации: **доли не имеет**

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: **не имеет**

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

Суммарный размер вознаграждений, выплаченных всем лицам, перечисленным в пункте 6.1, 6.2. за последний завершённый финансовый год:

Заработная плата: **0 руб.**

Премии: **0 руб.**

Комиссионные: **0 руб.**

Льготы и/или компенсации расходов: **0 руб.**

Иные имущественные предоставления: **0 руб.**

Всего: **0 руб.**

Соглашений относительно выплат в текущем финансовом году нет.

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

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

Указываются сведения о системе внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

информация о наличии службы внутреннего аудита, сроке ее работы и ее ключевых сотрудниках;

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

взаимодействие службы внутреннего аудита и внешнего аудитора эмитента.

Указываются сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации. В случае наличия такого документа его копия прилагается к проспекту ценных бумаг в виде приложения.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Количественный состав Ревизионной комиссии составляет 3 (три) человека.

По решению Общего собрания акционеров полномочия всех или отдельных членов Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно.

К компетенции Ревизионной комиссии относятся:

1) подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, бухгалтерском балансе, счете прибылей и убытков Общества;

2) проверка и анализ финансового состояния Общества, его платежеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления финансовыми и операционными рисками, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств,

а также выявление резервов улучшения финансового состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества;

3) организация и осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, в частности: проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу, внутренним документам Общества;

4) контроль за сохранностью и использованием основных средств;

5) контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов;

6) контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утвержденными бизнес-планом и бюджетом Общества;

7) контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Общества;

8) проверка правильности и своевременности начисления и выплаты дивидендов по акциям Общества, процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;

9) проверка законности хозяйственных операций, осуществляемых обществом по заключенным от имени общества сделкам;

10) проверка выполнения ранее выданных предписаний по устранению нарушений и недостатков, выявленных предыдущими проверками (ревизиями);

11) осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Все решения по вопросам, отнесенным к компетенции Ревизионной комиссии, принимаются простым большинством голосов от общего числа ее членов.

Ревизионная комиссия вправе, а в случае выявления серьезных нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Общества обязана потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии определяется Федеральным законом «Об акционерных обществах», настоящим Уставом и Положением о Ревизионной комиссии, утверждаемым Общим собранием акционеров.

Ревизионная комиссия в соответствии с решением о проведении проверки (ревизии) вправе для проведения проверки (ревизии) привлекать специалистов в соответствующих областях права, экономики, финансов, бухгалтерского учета, управления, экономической безопасности и других, в том числе специализированные организации.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, по инициативе Ревизионной комиссии, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

По требованию Ревизионной комиссии лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Для проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности Общества Общее собрание акционеров ежегодно утверждает Аудитора Общества, не связанного имущественными интересами с Обществом и его акционерами.

Условия договора, а также размер оплаты услуг Аудитора Общества определяется Советом директоров.

Аудитор Общества осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и на основании заключаемого с ним договора.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия Общества, Аудитор Общества составляют заключение, в котором должны содержаться:

1) подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;

2) информация о фактах нарушения Обществом установленных законодательством Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также требований законодательства Российской Федерации при осуществлении Обществом финансово-хозяйственной деятельности.

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

Раскрывается информация о ревизоре или персональном составе ревизионной комиссии и иных органов эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью с указанием по каждому члену такого органа эмитента следующих сведений:

Маков Андрей Владимирович, 1965;

сведения об образовании – *высшее*

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

Период: 2001 – 2003

Организация: компания Cargill

Должности: Руководитель правового департамента

Период: 2003-2003

Организация: компания Coca-Cola HBC Eurasia

Должности: Директор по правовым вопросам

Период: 2003-2005

Организация: Группа компаний «Исток»

Должности: Директор правового департамента

Директор московского представительства Группы.

Период: 2005- по настоящее время

Организация: ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»

Должности: Заместитель генерального директора - Директор по юридическим вопросам

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам эмитента: *опционов на акции нет.*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

Доли обыкновенных акций в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

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: *опционов на акции нет*

Характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: *родственных связей нет.*

Раура Елена Владимировна, 1978;

сведения об образовании – *окончила Финансовую академию при Правительстве РФ. Факультет "Международные экономические отношения". Специальность "Экономист";*

Сертифицированный внутренний аудитор (CIA)

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

Период: **2000 – 2001**
Организация: **ЗАО «АлРуд»**
Должности: **ассистент аудитора**

Период: **2001-2002**
Организация: **ЗАО «Андерсен»**
Должности: **Эксперт Отдела аудита**

Период: **2002-2003**
Организация: **ООО «Эрнст энд Янг»**
Должности: **Старший эксперт Отдела аудита**

Период: **2003-2005**
Организация: **ООО «МЕТРО Кэш энд Керри»**
Должности: **Ведущий специалист Отдела внутреннего аудита**

Период: **2005-2005**
Организация: **ООО «АМТЕЛШИНПРОМ»**
Должности: **Начальник Департамента внутреннего аудита**

Период: **2005 –по настоящее время**
Организация: **ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»**
Должности: **Руководитель Департамента внутреннего аудита**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам эмитента: **опционов на акции нет.**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **доли не имеет**

Доли обыкновенных акций в дочерних/зависимых обществах эмитента: **доли не имеет**

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: **опционов на акции нет**

Характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: **родственных связей нет.**

Лаптев Юрий Борисович, 1963;

сведения об образовании – **в 1985 году окончил Кировский политехнический институт.**

В 1994 году окончил Всесоюзный заочный финансово-экономический институт

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

Период: **2000 – 2002**

Организация: **ОАО «Кировский шинный завод»**

Должности: **Заместитель Генерального директора по экономике**

Период: **2002-2002**

Организация: **ООО «Холдинговая компания «АМТЕЛ»**

Должности: **Заместитель Генерального директора**

Период: **2002-2003**

Организация: **ООО «АМТЕЛШИНПРОМ»**

Должности: **Заместитель Генерального директора**

Период: **2003-2004**

Организация: **ООО «УСА»**

Должности: **Заместитель Генерального директора**

Период: **2004-2005**

Организация: **ООО «АМТЕЛШИНПРОМ»**

Должности: **Заместитель Генерального директора по экономике**

Период: **2005 –по настоящее время**

Организация: **ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»**

Должности: **Директор по контролю и экономическому анализу**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам эмитента: **опционов на акции нет.**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **доли не имеет**

Доли обыкновенных акций в дочерних/зависимых обществах эмитента: **доли не имеет**

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: **опционов на акции нет**

Характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: **родственных связей нет.**

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

Суммарный размер вознаграждений, выплаченных всем лицам, перечисленным в пункте 6.5, за последний заверченный финансовый год:

Заработная плата: **0 руб.**

Премии: **0 руб.**

Комиссионные: **0 руб.**

Льготы и/или компенсации расходов: **0 руб.**

Иные имущественные предоставления: **0 руб.**

Всего: **0 руб.**

Соглашений относительно выплат в текущем финансовом году нет.

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

Указывается среднесписочная численность работников (сотрудников) эмитента, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер отчислений на заработную плату и социальное обеспечение за 5 последних заверченных

финансовых лет, либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

| <i>Наименование показателя</i> | <i>Отчетный период</i> |
|--|----------------------------------|
| | <i>На конец II квартала 2005</i> |
| <i>Среднесписочная численность работников, чел.</i> | <i>29</i> |
| <i>Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %</i> | <i>79</i> |
| <i>Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб.</i> | <i>11 729</i> |
| <i>Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, тыс. руб.</i> | <i>1 216</i> |
| <i>Общий объем израсходованных денежных средств, тыс. руб.</i> | <i>12 945</i> |

Изменение численности сотрудников (работников) Эмитента более, чем на 10%, в рассматриваемых периодах не имело места.

Изменение численности происходит в основном по следующим причинам:

- 1) Нормальная текучесть кадров;*
- 2) Увеличение объемов поставленных задач в связи с ростом компании*

Сотрудниками, оказывающими существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента, являются генеральный директор Открытого акционерного общества «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН» Гурин А.Ю., председатель Совета директоров ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН» Гупта С., главный бухгалтер ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН» Маркина Т.Е.

Профсоюзный орган не создавался.

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

Такие обязательства и соглашения отсутствуют. Возможность предоставления опционов Эмитента не предусмотрена.

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

7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

общее количество участников эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **2.**
Номинальные держатели отсутствуют.

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

7.2.1. Полное фирменное наименование: ***Amtel Holdings Holland N.V.***

Сокращенное фирменное наименование: ***Amtel Holdings Holland N.V.***

ИНН: ***отсутствует (нерезидент)***

Место нахождения: ***Herengracht 469, 1017 BS Amsterdam, The Netherlands***

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном капитале эмитента: ***38,711%***

Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: ***38,711%***

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

Полное фирменное наименование: ***Stiching Administratiekantoor Amtel Holdings Holland***

Сокращенное наименование: ***Stiching Administratiekantoor Amtel Holdings Holland***

Идентификационный номер налогоплательщика: ***отсутствует (нерезидент)***

Место нахождения: ***Herengracht 469, 1017 BS Amsterdam, The Netherlands***

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

Размер доли в уставном капитале эмитента: ***0%***

Размер доли принадлежащих обыкновенных акций эмитента: ***0%***

7.2.2. Полное фирменное наименование: ***Amtel Exports PTE Limited***

Сокращенное фирменное наименование: ***Amtel Exports PTE Limited***

ИНН: ***отсутствует (нерезидент)***

Место нахождения: ***199, Arch Makarios III Avenue, P.O. Box 50613, Cy - 3608 Limassol, Cyprus***

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном капитале эмитента: ***61,289%***

Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: ***61,289%***

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

Полное фирменное наименование: ***Amtel Holdings Holland N.V.***

Сокращенное наименование: ***Amtel Holdings Holland N.V.***

Идентификационный номер налогоплательщика: ***отсутствует (нерезидент)***

Место нахождения: ***Herengracht 469, 1017 BS Amsterdam, The Netherlands***

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

Размер доли в уставном капитале эмитента: ***38,711%***

Размер доли принадлежащих обыкновенных акций эмитента: ***38,711%***

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

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) Эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: **отсутствует**

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ("золотой акции"), срок действия специального права ("золотой акции"): **не предусмотрено**

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

Настоящий пункт раскрывается эмитентами, являющимися коммерческими организациями.

В случае если уставом эмитента, являющегося акционерным обществом, установлены ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, указываются такие ограничения или указывается, что такие ограничения отсутствуют

Такие ограничения отсутствуют

В случае если законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации установлены ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, указываются такие ограничения или указывается, что такие ограничения отсутствуют

Такие ограничения отсутствуют

Указываются иные ограничения, связанные с участием в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Такие ограничения отсутствуют

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

С даты государственной регистрации до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг изменения в составе и размере участия акционеров в уставном капитале Эмитента отсутствуют.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) Общества (26.08.2005г.) – 30.07.2005г.

Список лиц:

1. Полное фирменное наименование лица: **Amtel Holdings Holland N.V.**
Сокращенное фирменное наименование лица: **Amtel Holdings Holland N.V.**
Доля лица в уставном капитале Общества: **38,711%**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций Общества: **38,711%**
2. Полное фирменное наименование лица: **Amtel Exports PTE Limited**
Сокращенное фирменное наименование лица: **Amtel Exports PTE Limited**
Доля лица в уставном капитале Общества: **61,289%**
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций Общества: **61,289%**

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

В период с даты государственной регистрации Эмитента до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, не заключались.

7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Раскрывается информация об общей сумме дебиторской задолженности эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной дебиторской задолженности за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет. Указанная информация может приводиться в виде таблицы, значения показателей приводятся на дату окончания каждого завершённого финансового года.

Раскрывается структура дебиторской задолженности эмитента с указанием срока исполнения обязательств за последний завершённый финансовый год и последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг. Указанная информация приводится в виде таблицы, при этом значения показателей указываются на дату окончания соответствующего отчетного периода.

| Наименование показателя | 2 кв. 2005г. |
|---|----------------|
| Общая сумма дебиторской задолженности, тыс. руб. | 734 129 |
| Общая сумма просроченной дебиторской задолженности, руб. | 0 |

Структура дебиторской задолженности на дату составления вступительного бухгалтерского баланса.

| Вид дебиторской задолженности, тыс. руб. | Срок наступления платежа | |
|--|--------------------------|-------------------|
| | До одного года | Свыше одного года |
| Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков | 86 226 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Дебиторская задолженность по векселям к получения | 238 260 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 0 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Дебиторская задолженность по авансам выданным | 53 277 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Прочая дебиторская задолженность | 2 061 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Итого | 734 129 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |

Структура дебиторской задолженности за 1 полугодие 2005г..

| Вид дебиторской задолженности, тыс. руб. | Срок наступления платежа | |
|--|--------------------------|-------------------|
| | До одного года | Свыше одного года |
| Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков | 86 226 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Дебиторская задолженность по векселям к получения | 238 260 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 0 | 0 |

| | | |
|---|---------|---|
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Дебиторская задолженность по авансам выданным | 53 277 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Прочая дебиторская задолженность | 2 061 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Итого | 734 129 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |

Дебиторы, на долю которых приходится не мене 10% от общей суммы дебиторской задолженности:

За 1 полугодие 2005г.:

Полное наименование: *Vranova Holding LTD*

Сокращенное наименование: *Vranova Holding LTD*

Сумма дебиторской задолженности: 238 260 тыс.руб.;

Размер и условия просроченной задолженности: **указанная задолженность не является просроченной**

Аффилированность отсутствует.

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Амтелишнпром»**

Сокращенное наименование: **ООО «Амтелишнпром»**

Сумма дебиторской задолженности: **275 189 тыс.руб.**

Размер и условия просроченной задолженности: **указанная задолженность не является просроченной**

Является аффилированным лицом Эмитента

доля участия эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) аффилированного лица - коммерческой организации, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту: **96%**

доля участия аффилированного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: **доли нет**

VIII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

8.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

а) годовая бухгалтерская отчетность эмитента за три последних завершённых финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, срок представления которой наступил в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной бухгалтерской отчетности.

Поскольку Эмитент представления бухгалтерской отчетности Эмитента за первый отчетный год еще не истек, в состав проспекта ценных бумаг включается вступительная бухгалтерская отчетность Эмитента (см. Приложение №2).

б) информация о наличии у Эмитента годовой бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США:

такой отчетности не существует.

8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал

а) Бухгалтерская отчетность Эмитента за 2 квартал 2005 года, предшествующий дате утверждения Проспекта ценных бумаг, срок представления которой наступил в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации состоит из:

- *бухгалтерского баланса (форма № 1);*
- *отчета о прибылях и убытках (форма №2).*

См. Приложение № 3

б) информация о наличии у Эмитента квартальной бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США:

такой отчетности не существует.

8.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних завершённых финансовых года или за каждый завершённый финансовый год

Сводная (консолидированная) финансовая отчетность не представляется.

Сводная отчетность по дочерним и зависимым обществам отсутствует.

Обязанность организации составлять сводную бухгалтерскую отчетность установлена п. 91 Приказа Минфина РФ № 34 н “Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации” от 29.07.1998 года.

В соответствии с данным приказом в случае наличия у организации дочерних и зависимых обществ помимо собственного бухгалтерского отчета составляется также сводная бухгалтерская отчетность, включающая показатели отчетов таких обществ, находящихся на территории Российской Федерации и за ее пределами, в порядке, устанавливаемом Министерством финансов Российской Федерации.

Между тем, порядка установленного Министерством финансов РФ, на сегодняшний день не существует. Единственным документом, который касается составления такой отчетности, является Приказ Минфина № 112 от 30 декабря 1996г. “О методических рекомендациях по составлению и предоставлению сводной бухгалтерской отчетности”. Между тем этот акт не является нормативным (По заключению Министерства юстиции Российской Федерации от 19 марта 1997 г. № 07-02-285-97 данный Приказ Министерства финансов не требует

государственной регистрации), носит методический характер и, кроме того, этот документ не устанавливает порядок, а лишь определяет общие подходы к составлению сводной отчетности. Каких-либо разъяснений или инструкций по применению данного приказа не существует.

Все это, по мнению Поручителя, позволяет говорить об отсутствии четко установленного нормативного порядка составления консолидированной отчетности. В свою очередь разрабатывать такой порядок собственными силами не представляется для поручителя возможным.

У Эмитента отсутствует сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

8.4. Сведения об учетной политике эмитента

Учетная политика ООО «Холдинговая компания «АМТЕЛ» на 2005 год, утвержденная 31.12.2004г., на основании которой подготовлен бухгалтерский баланс за 2 квартал 2005 года прилагается.

Учетная политика ОАО «ЭЙВи» на 2005 год, утвержденная 28.06.2005 года, на основании которой ведется бухгалтерская отчетность в настоящее время прилагается.

См. Приложение 1 к Проспекту ценных бумаг.

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

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

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

Поскольку Эмитент зарегистрирован 27 июня 2005г., сведения в данном пункте приводятся по состоянию:

На дату составления вступительного баланса:

Первоначальная стоимость недвижимого имущества - 326,0 тыс. руб., величина начисленной амортизации – 122,2 тыс.руб.

на дату окончания 2 кв. 2005г.

Первоначальная стоимость недвижимого имущества - 326,0 тыс. руб., величина начисленной амортизации – 122,2 тыс.руб.

Оценка недвижимого имущества не производилась

Сведения о любых изменениях в составе недвижимого имущества Эмитента: *нет*

Сведения о любых приобретениях или выбытии по любым основаниям любого иного имущества Эмитента, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента: *нет*

Сведения о любых иных существенных для Эмитента изменениях, произошедших в составе имущества Эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года до даты утверждения проспекта ценных бумаг: *нет*

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

Эмитент в судебных процессах не участвует.

IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг

9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах.

9.1.1. Общая информация

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Серия: *01*

Тип: *неконвертируемые, процентные*

Иные идентификационные признаки облигаций: *документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением со сроком погашения 15.11.2007г.*

Номинальная стоимость размещаемых ценных бумаг: *1 000 руб.*

Количество размещаемых ценных бумаг: *1 200 000 шт.*

Объем по номинальной стоимости: *1 200 000 000 руб.*

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

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное наименование: *Некоммерческое партнёрство "Национальный депозитарный центр"*

Сокращенное наименование: *НДЦ*

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

ИНН: *7706131216*

Телефон: *(095) 232-0527*

Номер лицензии: *№ 177-03431-000100*

Дата выдачи: *4.12.2000*

Срок действия до: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *ФКЦБ России*

Выпуск всех Облигаций оформляется одним сертификатом, подлежащим обязательному централизованному хранению в НДЦ (далее - также "Депозитарий").

Образец сертификата приводится в приложении к настоящему Решению о выпуске ценных бумаг и Проспекту ценных бумаг.

Выдача отдельных сертификатов Облигаций на руки владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи сертификатов на руки.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется НДЦ, выполняющим функции депозитария, и депозитариями, являющимися депонентами по отношению к НДЦ (далее именуемые совместно - "Депозитарии").

Права собственности на Облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми Депозитариями держателям Облигаций.

Право собственности на Облигации переходит от одного лица другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в Депозитариях.

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

Погашение сертификата Облигаций производится после списания всех Облигаций со счетов депо.

Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" от 22.04.96г. № 39-ФЗ , а также нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг и внутренними документами Депозитариев.

Согласно Федеральному закону "О рынке ценных бумаг" от 22.04.96г. №39-ФЗ :

В случае хранения сертификатов предъявительских документарных ценных бумаг и / или учета прав на такие ценные бумаги в депозитарии право на предъявительскую документарную ценную бумагу переходит к приобретателю в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя. Права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой, переходят к их приобретателю с момента перехода прав на эту ценную бумагу.

В случае хранения сертификатов документарных эмиссионных ценных бумаг в депозитариях, права, закрепленные ценными бумагами, осуществляются на основании предъявленных этими депозитариями сертификатов по поручению, предоставляемому депозитарными договорами владельцев, с приложением списка этих владельцев. Эмитент в этом случае обеспечивает реализацию прав по предъявительским ценным бумагам лица, указанного в этом списке.

В случае если данные о новом владельце такой ценной бумаги не были сообщены держателю реестра данного выпуска или номинальному держателю ценной бумаги к моменту закрытия реестра для исполнения обязательств Эмитента, составляющих ценную бумагу (голосование, получение дохода и другие), исполнение обязательств по отношению к владельцу, зарегистрированному в реестре в момент его закрытия, признается надлежащим. Ответственность за своевременное уведомление лежит на приобретателе ценной бумаги.

В соответствии с «Положением о депозитарной деятельности в РФ», утвержденным Постановлением ФКЦБ России от 16 октября 1997 г. N 36:

Депозитарий обязан обеспечить обособленное хранение ценных бумаг и (или) учет прав на ценные бумаги каждого клиента (депонента) от ценных бумаг других клиентов (депонентов) депозитария, в частности, путем открытия каждому клиенту (депоненту) отдельного счета депо.

Совершаемые депозитарием записи о правах на ценные бумаги удостоверяют права на ценные бумаги, если в судебном порядке не установлено иное.

Депозитарий обязан совершать операции с ценными бумагами клиентов (депонентов) только по поручению этих клиентов (депонентов) или уполномоченных ими лиц, включая попечителей счетов, и в срок, установленный депозитарным договором. Депозитарий обязан осуществлять записи по счету депо клиента (депонента) только при наличии документов, являющихся в соответствии с Положением иными нормативными правовыми актами и депозитарным договором, основанием для совершения таких записей.

Основанием совершения записей по счету депо клиента (депонента) являются:

- поручение клиента (депонента) или уполномоченного им лица, включая попечителя счета, отвечающее требованиям, предусмотренным в депозитарном договоре;**
- в случае перехода права на ценные бумаги не в результате гражданско-правовых сделок - документы, подтверждающие переход прав на ценные бумаги в соответствии с действующими законами и иными нормативными правовыми актами.**

Депозитарий обязан регистрировать факты обременения ценных бумаг клиентов (депонентов) залогом, а также иными правами третьих лиц в порядке, предусмотренном депозитарным договором.

Права на ценные бумаги, которые хранятся и (или) права на которые учитываются в депозитарии, считаются переданными с момента внесения депозитарием соответствующей записи по счету депо клиента (депонента). Однако при отсутствии записи по счету депо заинтересованное лицо не лишается возможности доказывать свои права на ценную бумагу, ссылаясь на иные доказательства.

Способ размещения ценных бумаг: **конвертация**

Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации купонные документарные на предъявителя серии 01, с обязательным централизованным хранением сроком погашения 15.11.2007г. далее по тексту именуются совокупно "Облигации" или "облигации выпуска", и по отдельности - "Облигация" или "облигация выпуска".

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Открытого акционерного общества «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН» (далее - "Эмитент").

Владелец Облигаций имеет право на получение при погашении Облигаций номинальной стоимости Облигаций.

Владелец Облигаций имеет право на получение купонного дохода (процента от номинальной стоимости Облигаций) по окончании каждого купонного периода.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

С переходом прав на Облигацию к ее приобретателю переходят все права, возникшие из предоставленного обеспечения, 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.

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

Орган эмитента, утвердивший решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и их проспект, а также дата (даты) утверждения:

Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг утверждены Советом директоров Открытого акционерного общества «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН» «26» сентября 2005 года, Протокол № 10-2005 от «26» сентября 2005 года.

Доля ценных бумаг, при не размещении которой выпуск признается несостоявшимся: **доля не установлена**

Порядок размещения ценных бумаг:

В течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на Лентах новостей (далее – Период предъявления облигаций к приобретению), владельцы облигаций ОАО «ЭйВи» с государственным регистрационным номером 4-01-36045-R от 14.10.2003 (облигации Общества с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «АМТЕЛ», преобразованного в Открытое акционерное общество «АМТЕЛ ФРЕДЕШТАЙН», далее – облигации «ЭйВи») вправе требовать от Эмитента приобретения принадлежащих им облигаций «ЭйВи».

В течение Периода предъявления облигаций к приобретению владельцы облигаций «ЭйВи» могут направить ОАО "Альфа-Банк" по адресу 107078, г. Москва, проспект Академика Сахарова, д.12, тел. 785 9671 письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество облигаций «ЭйВи» (далее - Уведомление). Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом держателя облигаций «ЭйВи». Уведомление должно быть составлено на фирменном бланке держателя облигаций «ЭйВи» по следующей форме:

Настоящим _____ (Полное наименование держателя облигаций «ЭйВи») сообщает о намерении продать Открытому акционерному обществу "АМТЕЛ ФРЕДЕШТАЙН" документарные процентные облигации на предъявителя серии 01 ОАО «ЭйВи», государственный регистрационный номер выпуска 4-01-36045-R, принадлежащие _____ (Полное наименование владельца облигаций «ЭйВи») в соответствии с условиями Проспекта ценных бумаг и Решения о выпуске ценных бумаг.

Полное наименование держателя облигаций «ЭйВи»:

Количество предлагаемых к продаже облигаций «ЭйВи» (цифрами и прописью):

- Подпись, Печать держателя облигаций «ЭйВи».

Цена приобретения облигаций «ЭйВи» определяется как 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости облигаций «ЭйВи» без учета накопленного купонного дохода, который Эмитент уплачивает держателям облигаций «ЭйВи» по состоянию на Дату приобретения облигаций «ЭйВи» сверх Цены приобретения.

Дата приобретения облигаций «ЭйВи» определяется как 5 (Пятый) рабочий день с даты окончания Периода предъявления облигаций к приобретению.

После направления Уведомления держатель облигаций «ЭйВи» подает в Дату Приобретения облигаций «ЭйВи» адресную заявку на продажу указанного в Уведомлении количества облигаций «ЭйВи» в систему торгов Биржи в соответствии с Правилами торгов Биржи, адресованную ОАО «Альфа-Банк», являющемуся Участником торгов Биржи, с указанием Цены приобретения облигаций «ЭйВи», и кодом расчетов Т0. Данная заявка должна быть выставлена держателем облигаций «ЭйВи» в систему торгов с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в Дату приобретения облигаций «ЭйВи» Эмитентом.

Сделки по Приобретению Эмитентом Облигаций у Держателей облигаций «ЭйВи» совершаются через ОАО «Альфа-Банк» в системе торгов на Биржи в соответствии с Правилами Биржи.

Эмитент обязуется в срок не позднее 17 часов 30 минут по московскому времени в Дату Приобретения облигаций «ЭйВи» заключить сделки со всеми держателями облигаций «ЭйВи», от которых были получены Уведомления, путем подачи через ОАО «Альфа-Банк» встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии с настоящим пунктом и находящимся в Системе торгов к моменту заключения сделки

Конвертация Облигаций осуществляется в конце операционного дня НДС в 20 (Двадцатый) рабочий день с даты раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на Лентах новостей. При этом одна облигация «ЭйВи» конвертируются в одну облигацию настоящего выпуска.

Облигации «ЭйВи» при их конвертации погашаются (аннулируются).

9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях.

а) размер дохода по облигациям

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

1. Купон: Процентная ставка по первому купону - $C(1)$ – устанавливается равной действующей ставке по облигациям «ЭйВи», а именно 12,5% годовых, что составляет 62рубля 33 копейки на одну Облигацию.

| | | |
|--|---------------------|---|
| Датой начала купонного периода первого купона принимается 546-й день с даты начала размещения облигаций «ЭйВи». Дата начала размещения облигаций «ЭйВи» – 20.11.2003. | 17.11.2005г. | Сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(1) = C(1) * N * (T(1) - T(0)) / 365 / 100 \%$, где $K(1)$ - сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; N - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; $C(1)$ - размер процентной ставки по первому купону, процентов годовых; $T(0)$ - дата начала первого купонного периода по облигациям; $T(1)$ - дата окончания первого купонного периода. |
|--|---------------------|---|

2. Купон: Процентная ставка по второму купону - $C(2)$ - определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

| | | |
|---------------------|---------------------|---|
| 17.11.2005г. | 18.05.2006г. | Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(2) = C(2) * N * (T(2) - T(1)) / 365 / 100 \%$, где $K(2)$ - сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию; N - номинальная стоимость одной Облигации; $C(2)$ - размер процентной ставки по второму |
|---------------------|---------------------|---|

| | | |
|--|--|--|
| | | купону; $T(1)$ - дата начала второго купонного периода; $T(2)$ - дата окончания второго купонного периода. |
|--|--|--|

3. Купон: Процентная ставка по третьему купону - $C(3)$ - определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

| | | |
|--------------|--------------|---|
| 18.05.2006г. | 16.11.2006г. | Сумма выплат по третьему купону расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(3) = C(3) * N * (T(3) - T(2)) / 365 / 100 \%$, где $K(3)$ - сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию; N - номинальная стоимость одной Облигации; $C(3)$ - размер процентной ставки по третьему купону; $T(2)$ - дата начала третьего купонного периода; $T(3)$ - дата окончания третьего купонного периода. |
|--------------|--------------|---|

4. Купон: Процентная ставка по четвертому купону - $C(4)$ - определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

| | | |
|--------------|--------------|---|
| 16.11.2006г. | 17.05.2007г. | Сумма выплат по четвертому купону расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(4) = C(4) * N * (T(4) - T(3)) / 365 / 100 \%$, где $K(4)$ - сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию; N - номинальная стоимость одной Облигации; $C(4)$ - размер процентной ставки по четвертому купону; $T(3)$ - дата начала четвертого купонного периода; $T(4)$ - дата окончания четвертого купонного периода. |
|--------------|--------------|---|

5. Купон: Процентная ставка по пятому купону - $C(5)$ определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

| | | |
|--------------|--------------|---|
| 17.05.2007г. | 15.11.2007г. | Сумма выплат по пятому купону расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(5) = C(5) * N * (T(5) - T(4)) / 365 / 100 \%$, где $K(5)$ - сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию; N - номинальная стоимость одной Облигации; $C(5)$ - размер процентной ставки по пятому купону; $T(4)$ - дата начала пятого купонного периода; $T(5)$ - дата окончания пятого купонного периода. |
|--------------|--------------|---|

Порядок определения процентной ставки по купонам.

Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты конвертации ($i=2, \dots, 5$), определяется Эмитентом в числовом выражении в Дату установления i -го купона, которая наступает не позднее, чем за 10 (Десять) календарных дней до даты выплаты ($i-1$)-го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления i -го купона ставки любого количества следующих за i -м купоном неопределенных купонов (при этом k - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки по i -му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 9 (Девять) календарных дней до даты начала i -го купонного периода по Облигациям, путем публикации соответствующего сообщения в газете "Ведомости".

В случае если после объявления ставок купонов, у Облигации останутся неопределенными ставки хотя бы одного из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках i -го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних

5 (Пяти) дней k -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного i -го купона, $i=k$). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления i -го купона, а также порядковый номер купонного периода (k), в котором будет происходить приобретение облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации в газете "Ведомости".

Сумма выплаты по любому из купонов 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 5 - 9).

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

Погашение Облигаций производится платёжным агентом по поручению Эмитента.

Функции платёжного агента при погашении Облигаций выполняет ОАО "Альфа-Банк", зарегистрированное по адресу: 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д.27, и находящееся по адресу: 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д.27 (далее - "Платежный агент").

Между Эмитентом и ОАО "Альфа-Банк" заключен договор "Об услугах платёжного агента".

Эмитент может назначать дополнительных платёжных агентов и отменять такие назначения. Официальное сообщение эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в срок не менее десяти рабочих дней до даты совершения таких действий в газете "Ведомости".

Облигации погашаются по номинальной стоимости 15.11.2007г.

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.

Погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Предполагается, что номинальные держатели-депоненты НДЦ уполномочены получать суммы от погашения по Облигациям.

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.

Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы погашения по Облигациям, не позднее, чем в пятый рабочий день до даты погашения Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего шестому рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

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

Не позднее 2-х рабочих дней до даты погашения Облигаций Депозитарий предоставляет Эмитенту и Платёжному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.

В случае если Облигации переданы владельцем номинальному держателю и номинальный держатель уполномочен на получение сумм погашения по Облигациям, указывается полное наименование номинального держателя.

В случае если Облигации не были переданы владельцем номинальному держателю и/или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение сумм погашения по

Облигациям, указывается полное наименование владельца Облигаций (Ф.И.О. владельца - физического лица);

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 счёта 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 банка, в котором открыт счет.

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

е) указание на налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в РФ, нерезидент без постоянного представительства в РФ).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе, депоненты НДС, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета, предоставленных ими в НДС. В случае если указанные реквизиты не были своевременно предоставлены в НДС, выплата сумм погашения по Облигациям производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по погашению Облигаций производится на основании данных НДС.

Не позднее одного рабочего дня до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента.

На основании перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного Депозитарием, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям.

дату погашения Облигаций Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Дата погашения:

15.11.2007г.

Источники, за счет которых планируется исполнение обязательств по облигациям Эмитента:

В качестве источников средств для исполнения обязательств по Облигациям выпуска Эмитент рассматривает доходы от своей основной деятельности.

Прогноз Эмитента в отношении наличия указанных источников на весь период обращения облигаций:

Эмитент предполагает, что результаты его финансово-хозяйственной деятельности позволят своевременно и в полном объеме выполнять обязательства Эмитента по Облигациям выпуска на протяжении всего периода обращения Облигаций.

в) Порядок и условия досрочного погашения облигаций.

Возможность досрочного погашения Облигаций не предусмотрена.

г) Порядок и условия приобретения облигаций эмитентом с возможностью их последующего обращения.

Предусмотрена возможность приобретения Облигаций Эмитентом по соглашению с владельцами Облигаций. Приобретение Облигаций настоящего выпуска Эмитентом возможно после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Эмитент имеет право приобретать Облигации настоящего выпуска путем заключения сделок купли-продажи облигаций с владельцами Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, в том числе на основании публичных безотзывных офферт Эмитента, публикуемых в средствах массовой информации.

Решение о приобретении Облигаций принимается Эмитентом с учетом положений Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг (возможно принятие нескольких решений о приобретении ценных бумаг).

Эмитент приобретает Облигации у их владельцев в соответствии со сроками, условиями и порядком приобретения Облигаций, опубликованными на ленте новостей и в сети Интернет (www.amteltyre.com), газете «Ведомости» (см. также п. 11.9 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9.9 Проспекта ценных бумаг).

Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) дней купонного периода по Облигациям, предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг (далее - Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом). Владельцы Облигаций имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в случаях, описанных в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п.9.1.2 Проспекта ценных бумаг. Для целей настоящего пункта вводятся следующие обозначения:

(i-1) - номер купонного периода, в котором владельцы имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций.

i - номер купонного периода, в котором купон устанавливается Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Приобретение Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций осуществляется в соответствии с Правилами Биржи.

В случае реорганизации, ликвидации Биржи либо в случае, если приобретение Облигаций Эмитентом через Биржу в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, будет не соответствовать требованиям законодательства РФ, Эмитент принимает решение об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций.

В таком случае приобретение Облигаций Эмитентом будет осуществляться в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг, а Эмитент одновременно с сообщением об определении ставок по соответствующим купонам должен опубликовать информацию об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению облигаций. Указанная информация будет включать в себя:

- полное и сокращенное наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;
- его место нахождения;
- сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- порядок проведения приобретения в соответствии с правилами организатора торговли.

Приобретение Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций осуществляется в следующем порядке:

а) владелец Облигаций заключает соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов Биржи, и дает ему поручение осуществить необходимые действия для продажи Облигаций Эмитенту. Владелец Облигаций, являющийся Участником торгов Биржи действует самостоятельно. Участник торгов, действующий за счет и по поручению владельцев Облигаций или от своего имени и за свой счет, далее по тексту именуется "Держатель" или "Держатель Облигаций";

б) в течение Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом Держатель Облигаций должен направить агенту Эмитента - ОАО "Альфа-Банк" по адресу 107078, г. Москва, проспект Академика Сахарова, д.12, тел. 785 9671 письменное уведомление о

намерении продать определенное количество Облигаций (далее - Уведомление). Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом Держателя Облигаций.

Уведомление должно быть составлено на фирменном бланке Держателя по следующей форме:

Настоящим _____ (Полное наименование Держателя Облигаций) сообщает о намерении продать ОАО "ЭйВи" документарные процентные облигации на предъявителя серии 01 ОАО "ЭйВи", государственный регистрационный номер выпуска _____, принадлежащие _____ (Полное наименование владельца Облигаций) в соответствии с условиями Проспекта ценных бумаг и Решения о выпуске ценных бумаг.

Полное наименование Держателя:

Количество предлагаемых к продаже Облигаций (цифрами и прописью).

- Подпись, Печать Держателя.

-

в) после направления Уведомления Держатель Облигаций подает в Дату Приобретения Облигаций адресную заявку на продажу указанного в Уведомлении количества Облигаций в систему торгов Биржи в соответствии с Правилами торгов Биржи, адресованную агенту Эмитента, являющемуся Участником торгов Биржи, с указанием Цены Приобретения Облигаций, и кодом расчетов Т0. Данная заявка должна быть выставлена Держателем в систему торгов с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в Дату Приобретения Облигаций Эмитентом.

Цена Приобретения Облигаций определяется как 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости без учета накопленного купонного дохода, который Эмитент уплачивает Держателю Облигаций сверх Цены Приобретения Облигаций.

Дата Приобретения Облигаций определяется как 5-ый (Пятый) рабочий день i-го купонного периода по Облигациям.

з) Сделки по Приобретению Эмитентом Облигаций у Держателей Облигаций совершаются через агента Эмитента в системе торгов на Бирже в соответствии с Правилами Биржи.

Эмитент обязуется в срок не позднее 17 часов 30 минут по московскому времени в Дату Приобретения Облигаций Эмитентом заключить сделки со всеми Держателями Облигаций, от которых были получены Уведомления, путем подачи через своего агента встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии с пп в). п. 10.2. Решения о выпуске ценных бумаг и пп. з). п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг и находящимся в Системе торгов к моменту заключения сделки.

В случае приобретения Эмитентом Облигаций выпуска они поступают на эмиссионный счет депо Эмитента в НДЦ.

В последующем, приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

- В случаях, когда Приобретение Облигаций Эмитентом осуществляется по требованию владельцев Облигаций, Дата Приобретения Облигаций Эмитентом определяется в соответствии с п. 10.2, 10.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

- В иных случаях, дата начала и дата окончания приобретения Облигаций определяются Эмитентом и доводятся Эмитентом до владельцев Облигаций путем публикации сообщения в соответствии с «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Приказом ФСФР от 16 марта 2005 г. № 05-5/пз-н в порядке и в сроки, указанные в п. 11.9 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

д). Сведения о платежных агентах по облигациям

Погашение Облигаций и выплата купонного (процентного) дохода по ним осуществляется Эмитентом через платежного агента.

Полное наименование: **Открытое акционерное общество "Альфа-Банк"**

Сокращенное наименование: **ОАО "Альфа-Банк"**

Место нахождения: **107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д.27**

Номер лицензии кредитной организации: **1326**

Дата получения лицензии: **29.01.1998**

Орган, выдавший указанную лицензию: **Центральный Банк Российской Федерации**

Обязанности и функции платежного агента:

На основании договора "Об услугах платежного агента»:

1. Платежный агент обязуется выплачивать от имени и за счет Эмитента суммы, подлежащие выплате по Облигациям (погашение основного долга и/или выплата купонного дохода) лицам, имеющим право на получение платежей по Облигациям в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

2. Платежный агент обязуется в течение одного рабочего дня с даты соответствующего платежа в погашение купонного дохода и/или номинальной стоимости Облигаций предоставить Эмитенту письменный отчет о произведенных выплатах.

Эмитент может назначать дополнительных платежных агентов, а также отменять такие назначения.

Эмитент раскрывает информацию о таких назначениях в порядке, указанном в п. 11.10 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9.10 Проспекта ценных бумаг.

е) Действия владельцев облигаций в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям.

В соответствии со ст. 810 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации. Эмитент обязан вернуть владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

Неисполнение обязательств Эмитента по облигациям является существенным нарушением условий заключенного договора займа (дефолт) в случае:

- ✓ **просрочки исполнения обязательства по выплате очередного процента (купона) по облигации на срок более 7 дней или отказа от исполнения указанного обязательства;**
- ✓ **просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга по облигации на срок более 30 дней или отказа от исполнения указанного обязательства.**

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако, в течение указанных в настоящем пункте сроков, составляет технический дефолт.

В случае отказа Эмитента от исполнения, неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт и/или технический дефолт) владельцы Облигаций могут обращаться в суд (арбитражный суд) с иском к Эмитенту с требованием погасить Облигации и выплатить предусмотренный ими доход, а также уплатить проценты за несвоевременное погашение Облигаций и/или выплату дохода по ним в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

В случае неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по погашению Облигаций и/или выплате процентного дохода по Облигациям и/или приобретению Облигаций по требованию их владельцев (в том числе дефолт и/или технический дефолт) владельцы и/или номинальные держатели, уполномоченные владельцами Облигаций вправе обратиться к лицу, предоставившему обеспечение по выпуску Облигаций – Общество с ограниченной ответственностью «АМТЕЛШИНПРОМ» (далее - Поручитель) - в порядке и на условиях, установленных Офертой о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций (далее - Оферта), Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. Сведения об обеспечении исполнения обязательства по Облигациям и порядок действий владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в случае отказа от исполнения, неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям (в

том числе дефолта) описаны в п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций 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.

При этом владельцы Облигаций - физические лица могут обратиться в суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика, юридические лица и индивидуальные предприниматели – владельцы Облигаций, могут обратиться в Арбитражный суд по месту нахождения ответчика. Для обращения в суд (суд общей юрисдикции или арбитражный суд) с исками к Эмитенту и/или Поручителю установлен общий срок исковой давности - 3 года с даты окончания срока исполнения обязательства.

В случае отказа от исполнения, неисполнения/ненадлежащего исполнения (в том числе дефолт и/или технический дефолт) обязательств по погашению / выплате доходов по Облигациям Эмитент раскрывает следующую информацию в сроки и в порядке, установленном «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Приказом ФСФР от 16 марта 2005 г. № 05-5/пз-н:

- объем неисполненных обязательств;
- причину неисполнения обязательств;
- возможные действия владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.

Указанная информация раскрывается в порядке и в сроки, указанные в п. 11.8 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9.8 Проспекта ценных бумаг.

ж) Сведения о лице, предоставившем обеспечение.

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «АМТЕЛШИНПРОМ»**

Сокращенное наименование: **ООО «АМТЕЛШИНПРОМ»**

ИНН: **7730155909**

Место нахождения: **121170, Российская Федерация, г. Москва, Кутузовский пр-кт, дом 45, подъезд 11**

Почтовый адрес: **121170, Российская Федерация, г. Москва, Кутузовский пр-кт, дом 45, подъезд 11**

Государственный регистрационный номер (ОГРН): **1027730001111 от 12.08.2002 г.**

Дата государственной регистрации: **12.08.2002.**

У Поручителя существует обязанность по раскрытию информации о его финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность.

Адрес страницы в сети «Интернет», на которой Поручитель раскрывает указанную информацию www.amteltyre.com.

Расчет суммы величин, предусмотренных подпунктами "а" - "д" пункта 3.12 «Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 16 марта 2005 года №05-5/пз-н.

Расчет чистых активов Эмитента:

Расчет стоимости чистых активов проводится в соответствии с Приложением к приказу Минфина РФ N 10н, ФКЦБ РФ N 03-6/пз от 29.01.2003 "Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ". Расчет производится на последнюю отчетную дату перед датой утверждения Проспекта ценных бумаг.

| Наименование показателя | | Код строки бухгалтерского баланса | На конец отчетного периода (тыс. руб.) |
|-------------------------|---|-----------------------------------|--|
| I. | Активы | | |
| 1. | Нематериальные активы | 110 | 373 |
| 2. | Основные средства | 120 | 577 445 |
| 3. | Незавершенное строительство | 130 | 64 914 |
| 4. | Доходные вложения в материальные ценности | 135 | - |
| 5. | Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹ | 140,250 | 3 997 719 |
| 6. | Прочие внеоборотные активы ² | 150 | 3 025 |
| 7. | Запасы | 210 | 47 080 |
| 8. | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 220 | 47 213 |
| 9. | Дебиторская задолженность ³ | 230, 240 | 734 129 |
| 10. | Денежные средства | 260 | 6 573 |
| 11. | Прочие оборотные активы | 270 | - |
| 12. | Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11) | | 5 478 471 |
| II. | Пассивы | | |
| 13. | Долгосрочные обязательства по займам и кредитам | 510 | 2 074 671 |
| 14. | Прочие долгосрочные обязательства ^{4,5} | 520 | 25 502 |
| 15. | Краткосрочные обязательства по займам и кредитам | 610 | 536 681 |
| 16. | Кредиторская задолженность | 620 | 266 499 |
| 17. | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 630 | - |
| 18. | Резервы предстоящих расходов | 650 | - |
| 19. | Прочие краткосрочные обязательства ⁵ | 660 | - |
| 20. | Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19) | | 2 903 353 |
| 21. | Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20)) | | 2 575 118 |

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Расчет чистых активов Поручителя:

Расчет стоимости чистых активов проводится в соответствии с Приложением к приказу Минфина РФ N 10н, ФКЦБ РФ N 03-6/нз от 29.01.2003 "Об утверждении порядка оценки

стоимости чистых активов акционерных обществ". Расчет производится на последнюю отчетную дату перед датой утверждения Проспекта ценных бумаг.

| Наименование показателя | | Код строки бухгалтерского баланса | На конец отчетного периода (тыс. руб.) |
|-------------------------|---|-----------------------------------|--|
| I. | Активы | | |
| 1. | Нематериальные активы | 110 | 6 605 |
| 2. | Основные средства | 120 | 23 524 |
| 3. | Незавершенное строительство | 130 | - |
| 4. | Доходные вложения в материальные ценности | 135 | - |
| 5. | Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹ | 140,250 | 117 334 |
| 6. | Прочие внеоборотные активы ² | 150 | - |
| 7. | Запасы | 210 | 506 518 |
| 8. | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 220 | 380 344 |
| 9. | Дебиторская задолженность ³ | 230, 240 | 7 246 565 |
| 10. | Денежные средства | 260 | 231 483 |
| 11. | Прочие оборотные активы | 270 | - |
| 12. | Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11) | | 8 512 372 |
| II. | Пассивы | | |
| 13. | Долгосрочные обязательства по займам и кредитам | 510 | 600 000 |
| 14. | Прочие долгосрочные обязательства ^{4, 5} | 520 | - |
| 15. | Краткосрочные обязательства по займам и кредитам | 610 | 2 553 418 |
| 16. | Кредиторская задолженность | 620 | 4 628 637 |
| 17. | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 630 | 20 000 |
| 18. | Резервы предстоящих расходов | 650 | - |
| 19. | Прочие краткосрочные обязательства ⁵ | 660 | - |
| 20. | Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19) | | 7 802 055 |
| 21. | Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20)) | | 710 317 |

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

В связи с тем, что величина чистых активов Поручителя 710 317 тыс. руб. не превышает размер поручительства, составляющий 1 300 000 тыс. руб., то в качестве показателей, необходимых для определения «риска, связанного с приобретением облигаций», принимается величина чистых активов Поручителя.

Сумма чистых активов Эмитента 2 575 118 тыс. руб. и чистых активов Поручителя 710 317 тыс.руб. превышает размер обязательств Эмитента по Облигациям.

Таким образом, Облигации настоящего выпуска не являются инвестициями повышенного риска.

Дополнительные сведения о лице, обеспечивающем исполнение обязательств по Облигациям, раскрываются Эмитентом в Приложении 1 к Проспекту ценных бумаг.

3) Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям.

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): *поручительство*

Размер и условия предоставляемого обеспечения:

Поручительство (Оферта о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций).

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 предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Размер обеспечения (руб.): *1 300 000 000 (Один миллиард триста миллионов) руб.*

Условия обеспечения и порядок реализации прав владельцев облигаций по предоставленному обеспечению.

1. Термины и определения.

1.1. "НДЦ" - Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр", выполняющее функции депозитария Облигаций.

1.2. "Облигации" - облигации процентные документарные на предъявителя серии 01 в количестве 1 200 000 (Один миллион двести тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, выпускаемые Эмитентом в соответствии с Эмиссионными Документами.

1.3. "Поручитель" – Общество с ограниченной ответственностью «АМТЕЛШИНПРОМ».

1.4. "Объем Неисполненных Обязательств" - объем, в котором Эмитент не исполнил Обязательства перед владельцами Облигаций.

1.5. "Обязательства Эмитента" - обязательства Эмитента перед владельцами Облигаций, определенные пунктом 3.1. Оферты.

1.6. "Оферта" - настоящая ОФЕРТА.

1.7. "Предельная Сумма" - сумма в 1 300 000 000 (Один миллиард триста миллионов) рублей, включающая в себя:

- Предельную Сумму по Выплате Купонного Дохода - сумму в 100 000 000 (Сто миллионов) рублей,

- Предельную Сумму по Приобретению и Погашению Облигаций - сумму в 1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей.

1.8. "Событие Неисполнения Обязательств" - любой из описанных в пунктах 3.3.1., 3.3.2. и 3.3.3. Оферты случаев.

1.9. "Срок Исполнения Обязательств Эмитента" - любой из указанных в пунктах 3.3.1., 3.3.2. и 3.3.3. Оферты сроков.

1.10. "Требование об Исполнении Обязательств" - требование владельца Облигаций к Поручителю, соответствующее условиям пунктов 3.7., 3.7.1.-3.7.5. Оферты.

1.11. "Федеральная Служба" - Федеральная служба по финансовым рынкам (ФСФР России).

1.12. "Эмиссионные Документы" - Решение о выпуске ценных бумаг, Проспект ценных бумаг и сертификат Облигаций.

1.13. "Эмитент" – Открытое акционерное общество «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»

2. Предмет и характер Оферты. Условия ее акцепта.

2.1. Настоящей Офертой Поручитель предлагает любому лицу, имеющему намерение приобрести Облигации, заключить договор с Поручителем о предоставлении Поручителем в соответствии с законодательством Российской Федерации, Учредительными документами Поручителя и условиями Оферты обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций.

2.2. Оферта является публичной и выражает волю Поручителя заключить договор поручительства на указанных в Оферте условиях с любым лицом, акцептовавшим Оферту.

2.3. Оферта является безотзывной, то есть не может быть отозвана в течение срока, установленного для акцепта Оферты.

2.4. Все условия Оферты подлежат включению в полном объеме в Эмиссионные Документы. Оферта считается полученной адресатом в момент обеспечения Эмитентом всем потенциальным приобретателям Облигаций возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, содержащейся в Эмиссионных Документах и подлежащей раскрытию в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22.04.96г. №39-ФЗ и нормативными актами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

2.5. Акцепт Оферты может быть совершен только путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке и на условиях, определенных Эмиссионными Документами. Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций с Поручителем договора поручительства, по которому Поручитель обязывается перед приобретателем Облигаций отвечать за исполнение Эмитентом его обязательств перед приобретателем Облигаций на условиях, установленных Офертой. Договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого владельца Облигаций прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на Облигацию к ее приобретателю переходят права по указанному договору поручительства 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.

3. Обязательства Поручителя. Порядок и условия их исполнения.

3.1. Поручитель принимает на себя ответственность за исполнение Эмитентом его обязательств по выплате владельцам Облигаций их номинальной стоимости (основной суммы долга) и причитающихся процентов (купонного дохода), а также по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в соответствии с Эмиссионными Документами, на следующих условиях:

3.1.1. Предельный размер ответственности Поручителя по Обязательствам Эмитента, ограничен Предельной Суммой с учетом следующих положений:

3.1.1.1. Предельный размер ответственности Поручителя по выплате купонного дохода ограничен Предельной Суммой по Выплате Купонного Дохода. Предельный размер ответственности Поручителя по приобретению и погашению Облигаций ограничен Предельной Суммой по Приобретению и Погашению Облигаций.

3.1.1.2. В случае недостаточности Предельной Суммы по Выплате Купонного Дохода для удовлетворения всех требований Владельцев Облигаций, предъявленных ими к Поручителю в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям, Поручитель распределяет Предельную Сумму по Выплате Купонного Дохода между всеми владельцами Облигаций пропорционально предъявленным ими требованиям;

3.1.1.3. В случае недостаточности Предельной Суммы по Приобретению и Погашению Облигаций для удовлетворения всех требований Владельцев Облигаций, предъявленных ими к Поручителю в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по погашению и/или приобретению Облигаций по требованию их владельцев, Поручитель распределяет Предельную Сумму по Приобретению и Погашению Облигаций между всеми владельцами Облигаций пропорционально предъявленным ими требованиям.

3.2. В случае, если установлен факт неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом Обязательств Эмитента, Поручитель обязуется отвечать за исполнение Эмитентом Обязательств Эмитента в той части, в которой Эмитент не исполнил Обязательства Эмитента (солидарная ответственность Поручителя).

3.3. Факт неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом Обязательств Эмитента, считается установленным в следующих случаях:

3.3.1. Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций владельцам Облигаций в сроки, определенные Эмиссионными Документами.

3.3.2. Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме основную сумму долга при погашении Облигаций в сроки, определенные Эмиссионными Документами, владельцам Облигаций.

3.3.3. Эмитент не выполнил требование или выполнил не в полном объеме требование владельца Облигаций о приобретении Облигаций, в сроки и на условиях, определенных Эмиссионными документами.

3.4. Поручитель обязуется в соответствии с условиями Оферты отвечать за исполнение не исполненных Эмитентом Обязательств Эмитента в Объем Неисполненных Обязательств в пределах Предельной Суммы. Объем Неисполненных Обязательств устанавливается Поручителем в соответствии с сообщением Поручителю, сделанным Эмитентом или по его поручению третьими лицами, или, если Эмитент публично раскроет в соответствии с законодательством Российской Федерации информацию об Объем Неисполненных Обязательств, на основе такой информации.

3.5. В своих отношениях с владельцами Облигаций Поручитель исходит из Объем Неисполненных Обязательств, сообщенного Поручителю Эмитентом или по его поручению третьими лицами или публично раскрытому Эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации, если владельцами Облигаций не будет доказан больший Объем Неисполненных Обязательств.

3.6. В случае установления факта неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом Обязательств Эмитента, Поручитель обязуется в соответствии с условиями Оферты отвечать за исполнение обязательств Эмитента в Объем Неисполненных Обязательств и в пределах Предельной Суммы, если владельцами Облигаций и/или номинальными держателями, во исполнение соответствующего поручения владельца Облигаций будут предъявлены к Поручителю соответствующие условиям Оферты Требования об Исполнении Обязательств.

3.7. Требование об Исполнении Обязательств должно соответствовать следующим условиям:

3.7.1. Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю в письменной форме и подписано владельцем Облигаций (физическим лицом или руководителем и главным бухгалтером юридического лица, скреплено печатью юридического лица) или номинальным держателем Облигаций (в случае, если Облигации переданы в номинальное держание и номинальный держатель уполномочен получать суммы погашения и/или иных доходов по Облигациям и/или требовать от Эмитента приобретения Облигаций и предъявлять Требование об Исполнении Обязательств);

3.7.2. в Требовании об Исполнении Обязательств должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество или полное наименование владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или иных доходов по Облигациям и/или требовать от Эмитента приобретения Облигаций и предъявлять Требование об Исполнении Обязательств;
- количество Облигаций и реквизиты выпуска принадлежащих владельцу Облигаций, Объем Неисполненных Обязательств в отношении владельца;
- юридический и почтовый адреса (место жительства), контактные телефоны владельца или лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или иных доходов по

Облигациям и/или требовать от Эмитента приобретения Облигаций и предъявлять Требование об Исполнении Обязательств;

- *налоговый статус владельца или лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или иных доходов по Облигациям и/или требовать от Эмитента приобретения Облигаций и предъявлять Требование об Исполнении Обязательств (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации);*
- *реквизиты банковского счета владельца или лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или иных доходов по Облигациям и/или требовать от Эмитента приобретения Облигаций и предъявлять Требование об Исполнении Обязательств;*

3.7.3. Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю не позднее 60 (Шестидесяти) дней со дня наступления Срока Исполнения Обязательств в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств;

3.7.4. К Требованию об Исполнении Обязательств должна быть приложена подтверждающая права владельца Облигаций на его Облигации выписка со счета ДЕПО в НДЦ, или депозитариях, являющихся депонентами по отношению к НДЦ; в случае предъявления Требования об исполнении Обязательств при неисполнении/ненадлежащем исполнении Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении; в случае предъявления требования представителем владельца - оформленные в соответствии с нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего требование от имени владельца;

3.7.5. Требование об Исполнении Обязательств и приложенные к нему документы должны быть направлены Поручителю заказным письмом, курьерской почтой или экспресс-почтой по адресу места нахождения Поручителя.

3.8. Поручитель рассматривает Требование об Исполнении Обязательств в течение 30 (Тридцати) дней со дня предъявления Поручителю Требования. Днем предъявления Поручителю Требования является день получения Поручителем Требования, доставленного любым из способов, указанных в п. 3.7.5 Оферты. При этом Поручитель вправе выдвигать против Требования об Исполнении Обязательств любые возражения, которые мог бы представить Эмитент, и не теряет право на эти возражения даже в том случае, если Эмитент от них отказался или признал свой долг.

3.9. Не рассматриваются Требования об Исполнении Обязательств, предъявленные к Поручителю позднее 60 (Шестидесяти) дней со дня наступления Срока Исполнения Обязательств в отношении владельцев Облигаций, направивших данное Требование об Исполнении Обязательств.

3.10. В случае удовлетворения Поручителем Требования об Исполнении Обязательств, Поручитель уведомляет об этом владельца или номинального держателя Облигаций, и в течение 5 дней со дня истечения срока рассмотрения Требования об Исполнении Обязательств (п. 3.8. Оферты) Поручитель производит платеж в соответствии с условиями Оферты на банковский счет владельца или номинального держателя Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании об Исполнении Обязательств.

3.11. Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек владельцев Облигаций по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков владельцев, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по Облигациям.

3.12. В случае отказа Поручителя в удовлетворении Требования о погашении номинальной стоимости Облигаций в связи с несоответствием Требования, направленного владельцем или номинальным держателем Облигаций, условиям настоящей Оферты, Поручитель направляет уведомление о таком отказе в НДЦ (с указанием наименования/Ф.И.О. владельца Облигаций, количества Облигаций и наименования депозитария, в котором открыт счет депо владельцу Облигаций).

4. Срок действия поручительства

4.1. Предусмотренное Офертой поручительство вступает в силу с момента заключения приобретателем Облигаций договора поручительства с Поручителем в соответствии с пунктом 2.5. Оферты.

4.2. Предусмотренное Офертой поручительство прекращается:

4.2.1. надлежащим исполнением Поручителем своих обязательств перед владельцами Облигаций, направившими свои Требования об Исполнении Обязательств в порядке и сроки, установленные настоящей Офертой;

4.2.2. с прекращением Обязательств Эмитента по Облигациям;

4.2.3. в случае изменения срока исполнения Обязательств Эмитента, продления такого срока, любой пролонгации Обязательств Эмитента или любой их реструктуризации в любом виде, а также в случае любого иного изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя, без его согласия;

4.2.4. по иным основаниям, установленным законодательством Российской Федерации.

4.3. Следующие обстоятельства не влекут прекращения предусмотренного Офертой Поручительства:

4.3.1. изменение наименования Эмитента без изменения его организационно – правовой формы;

4.3.2. изменение места нахождения единоличного исполнительного органа Эмитента.

5. Прочие условия.

5.1. Все вопросы отношений Поручителя и владельцев Облигаций, касающиеся Облигаций и не урегулированные Офертой, регулируются гражданским законодательством РФ и Эмиссионными Документами, понимаются и толкуются в соответствии с ними.

5.2. В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств по Оферте Поручитель несет ответственность в соответствии с действующим законодательством.

5.3. Поручитель не несет ответственности перед кредиторами Эмитента по обязательствам иных лиц, давших поручительство за Эмитента для целей выпуска Облигаций, даже если такие лица дали такое поручительство совместно с Поручителем.

5.4. Споры в связи с Офертой подлежат рассмотрению в арбитражном суде, в суде общей юрисдикции (для владельцев Облигаций – физических лиц) по месту нахождения ответчика.

5.5. Настоящая Оферта составлена в двух подлинных экземплярах, один из которых находится у Поручителя, второй хранится у ОАО «Альфа-Банк», по месту их нахождения.

9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах

Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми

9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента

Эмитент не осуществляет размещение опционов

9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг Облигации размещаются путем конвертации. Цена размещения не предусмотрена.

9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг.

Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг выпуска не предусмотрено.

9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Ограничения, предусмотренные уставом Эмитента и законодательством Российской Федерации, для потенциальных приобретателей – нерезидентов, в том числе ограничения на размер

доли участия иностранных лиц в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента: **отсутствуют**

Облигации размещаются путем конвертации. Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках. Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации. Обращение Облигаций на вторичном рынке начинается в первый календарный день, следующий за датой регистрации федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг отчета об итогах выпуска ценных бумаг, и завершается в дату погашения Облигаций. На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций. Торги облигациями на Бирже приостанавливаются, начиная с даты, следующего за датой составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода по каждому из купонов, и возобновляются в дату выплаты соответствующего купонного дохода. Последним днем торгов Облигациями на Бирже является дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода по последнему купону и погашения данного выпуска Облигаций.

В соответствии с Федеральным законом “О рынке ценных бумаг” от 22 апреля №39-ФЗ и Федеральным законом “О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг” от 05 марта 1999г. №46-ФЗ запрещается:

- обращение ценных бумаг до государственной регистрации отчета об итогах их выпуска;
- рекламировать ценные бумаги эмитентов, не раскрывающих информацию в объеме и порядке, которые предусмотрены законодательством Российской Федерации о ценных бумагах и нормативными правовыми актами Федеральной комиссии.

Иные ограничения, установленные законодательством Российской Федерации, учредительными документами Эмитента на обращение размещаемых ценных бумаг: **отсутствуют**

9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента

В настоящее время на ФБ ММВБ обращается первый выпуск облигаций ХК Амтел объемом 1,2 млрд руб по номиналу. Облигации были размещены 20 ноября 2003 года. Вторичное обращение выпуска на ММВБ началось 25 декабря 2003 года по цене на 1,22% выше номинала. Дата погашения выпуска – 15 ноября 2007 г.

Облигации в течение всего периода обращения пользовались высоким спросом инвесторов. Лишь в период кризиса банковской ликвидности, летом 2004 года, цена облигаций в течение нескольких торговых сессий опускалась ниже номинала. Максимальное значение цены облигаций ХК Амтел-1 было зафиксировано на уровне 106% от номинала.

| Период | Росинтер-1 | | |
|----------------|------------------|-------------------|-----------------------|
| | Минимальная цена | Максимальная цена | Средневзвешенная цена |
| 1 квартал 2004 | 100,8 | 106,0 | 103,656 |
| 2 квартал 2004 | 100,0 | 105,25 | 102,93 |
| 3 квартал 2004 | 99,75 | 101,10 | 100,56 |
| 4 квартал 2004 | 100,00 | 101,00 | 100,42 |
| 1 квартал 2005 | 99,00 | 101,78 | 101,15 |
| 2 квартал 2005 | 100,71 | 101,79 | 101,19 |

Примечание: во всех отчетных периодах число сделок с облигациями превышало 10

Динамика цен облигаций ХК Амтел-1



9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг

Посредник при размещении Облигаций не предусмотрен.

9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг.

Облигации размещаются путем конвертации. Приобретателями облигаций Эмитента являются держатели облигаций с государственным регистрационным номером №4-01-36045-R от 14.10.2003г.

9.8. Сведения об организаторах торговли на рынке ценных бумаг, в том числе о фондовых биржах, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Облигации размещаются путем конвертации.

Эмитент предполагает обратиться к ЗАО «ФБ ММВБ» для допуска размещаемых Облигаций к обращению через этого организатора торговли на рынке ценных бумаг.

Предполагаемый срок обращения Облигаций:

Обращение Облигаций на вторичном рынке начинается в первый календарный день, следующий за датой регистрации Федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг Отчета об итогах выпуска ценных бумаг, и завершается в дату погашения Облигаций. На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

Торги Облигациями на Бирже приостанавливаются, начиная со дня, следующего за датой составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода по каждому из купонов, и возобновляются в дату выплаты соответствующего купонного дохода. Последним днем торгов Облигациями на Бирже является дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода по последнему купону и погашения данного выпуска Облигаций.

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

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "ФБ ММВБ"**

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

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

Дата государственной регистрации: **2.12.2003**

Регистрационный номер: **1037789012414**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **Межрайонная инспекция МНС России № 46 по г. Москве**

Номер лицензии: **077-07985-000001**

Дата выдачи: **15.09.2004**

Срок действия: **15.09.2007**

Лицензирующий орган: **ФСФР России**

9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

В результате конвертации Облигаций доли участия участников в уставном капитале Эмитента не изменятся.

9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг

Общие расходы Эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг, составляют, по оценкам Эмитента не более 0,002 % от номинальной стоимости выпуска Облигаций, в том числе сумма Государственных пошлин за рассмотрение заявления о государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг, за государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, за рассмотрение заявления о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска, за государственную регистрацию Отчета об итогах выпуска – 22 000 рублей.

9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации

Облигации размещаются путем конвертации. Оплата при размещении не предусмотрена. Поэтому способы и порядок возврата средств в данном пункте не указывается.

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

10.1. Дополнительные сведения об эмитенте

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

Размер уставного капитала Эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг:

Уставный капитал Общества составлен из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами, и составляет 2 451 953 000 рублей.

Обществом размещены следующие акции:

2 451 953 штук обыкновенных именных акций, общей номинальной стоимостью 2 451 953 000 рублей, что составляет 100% Уставного капитала.

Номинальная стоимость одной акции – 1000 (Одна тысяча) рублей.

Акции Эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются.

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

С даты создания Эмитента до даты утверждения настоящего проспекта ценных бумаг размер уставного капитала Эмитента не изменялся.

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

В соответствии с Уставом Эмитента в Обществе создается резервный фонд, составляющий 5 процентов его уставного капитала. Резервный фонд формируется путем ежегодных отчислений в размере 5 процентов чистой прибыли до достижения им размера, составляющего 5 процентов уставного капитала Общества.

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

наименование высшего органа управления эмитента: *Общее собрание акционеров*

порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее, чем за 30 дней, а сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества – не позднее, чем за 35 дней до даты его проведения. Сообщение также публикуется в указанные в настоящем пункте сроки в газете «ВРЕМЯ новостей».

В случае если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании Совета директоров Общества, сообщение о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее, чем за 50 дней до даты его проведения.

В указанные сроки сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть направлено каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, заказным письмом или вручено каждому из указанных лиц под роспись. Дополнительно сообщение о проведении общего собрания акционеров может быть опубликовано в газете «ВРЕМЯ новостей».

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

Внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению Совета директоров на основании его собственной инициативы, требования ревизионной комиссии Общества,

аудитора Общества, а также акционеров, являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования. Созыв внеочередного общего собрания акционеров по требованию ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, осуществляется Советом директоров Общества.

порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента;

Годовое общее собрание акционеров проводится не ранее чем через три месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.

Внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

Внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, повестка дня которого содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Общества, должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

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

При подготовке внеочередного общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос об избрании Совета директоров Общества, акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе выдвинуть кандидатов в Совет директоров Общества, число которых не может превышать количественный состав Совета директоров, установленный настоящим Уставом. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее, чем за 20 дней до даты проведения внеочередного общего собрания акционеров.

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).

Лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, в порядке и по адресу (адресам), указанным в сообщении о проведении общего собрания акционеров, предоставляется следующая информация (материалы):

годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение аудитора, заключение ревизионной комиссии Общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, заключение Комитета Совета директоров по аудиту по результатам оценки заключения аудитора,

сведения о кандидатах в Совет директоров Общества, ревизионную комиссию Общества, проект изменений и дополнений, вносимых в Устав Общества, или проект Устава Общества в новой редакции,

проекты внутренних документов Общества, проекты иных документов, принятие которых предусмотрено проектами решений общего собрания акционеров,

проекты решений общего собрания акционеров, иная информация (материалы), необходимая для предоставления в соответствии с действующим законодательством,

иная информация (материалы) для принятия решений по вопросам повестки дня общего собрания акционеров, включенная Советом директоров в перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению общего собрания акционеров.

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

| Полное название | Сокращенное название | Место нахождения | доля эмитента в уставном капитале | Доля коммерческой организации в уставном капитале Эмитента/доля обыкновенных акции в уставном капитале эмитента |
|--|--|--|--|---|
| Общество с ограниченной ответственностью "Амтелишнпром" | ООО "Амтелишнпром" | 121170 г.Москва, Кутузовский пр-т, д.45, п.11 | 96% УК | 0% /0% |
| Общество с ограниченной ответственностью "Амтелишнторг-Сибирь" | ООО "Амтелишнторг-Сибирь" | 630008 г.Новосибирск, ул Никитина, 62. | 100% УК | 0% /0% |
| Общество с ограниченной ответственностью "Волгохимпереработка" | ООО "Волгохимпереработка" | 400029 г.Волгоград, ул 40 лет ВЛКСМ, 61 | 100% УК | 0% /0% |
| Открытое акционерное Общество "Шинный комплекс Амтел - Поволжье" | ОАО "Шинный комплекс Амтел - Поволжье" | 610004 г.Киров, ул Энергетиков, 15 | 70,55% от УК и общего количества обыкновенных акций | 0% /0% |
| Открытое Акционерное Общество "Шинный Комплекс Амтел-Черноземье" | ОАО "ШК "Амтел-Черноземье" | 394074 г.Воронеж, ул.Ростовская, 41 | 100% от УК и общего количества обыкновенных акций | 0% /0% |
| Общество с ограниченной ответственностью "Амтел-Карбон" | ООО "Амтел-Карбон" | 400029 г.Волгоград, ул 40 лет ВЛКСМ, 61 | 100% УК | 0% /0% |
| Открытое акционерное Общество "Химволокно Амтел-кузбасс" | ОАО «Химволокно Амтел-Кузбасс» | Кемерово, ул Терешковой, 39 | 99,95%, от УК и общего количества обыкновенных акций | 0% /0% |
| Общество с ограниченной ответственностью "Амтел - Черноземье" | ООО "Амтел-Черноземье" | 394074, Воронежская обл., г.Воронеж, Ростовская ул, 41 | 76% УК | 0% /0% |
| Закрытое Акционерное общество «Шинный комплекс «Амтел-Сибирь» | ЗАО «ШК «АмтелСиб» | 660014 г.Красноярск, ул Тамбовская, 5 | 100% от УК и общего количества обыкновенных акций | 0% /0% |
| Общество с ограниченной ответственностью "Амтел – Лоджистик Центр" | ООО "Амтел Лоджистик Центр" | 142350, Московская обл., Чеховский р-н, п/о Столбовая, ст. Детково, д. 5 | 100% УК | 0% /0% |

10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

По каждой существенной сделке (группе взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период, предшествующий совершению сделки, совершенной эмитентом за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг

дата совершения сделки; **28.06.2005г.**

предмет и иные существенные условия сделки; **предоставление поручительства за Компанию Amtel Holdings Holland N.V. перед Emerging Markets Structured Products B.V., договор не содержит иных существенные условия сделки, поскольку подчинен английскому праву**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации; **не применимо**

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате окончания последнего отчетного квартала; **общая сумма по договорам 75 000 000 долларов США, что составляет 36% от балансовой стоимости активов Общества**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств; **обязательства эмитента истекают в момент исполнения Компанией Amtel Holdings Holland N.V. своих обязательств перед Emerging Markets Structured Products B.V по договору займа или в момент исполнения эмитентом обязательств за Компанию Amtel Holdings Holland N.V. перед Emerging Markets Structured Products B.V.**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке, - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки; **не применимо**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента; **сделка на сумму 15 000 000 долларов США одобрена Решением Общего собрания участников ООО «Холдинговая компания «АМТЕЛ» (Протокол №77-13/2005 от 23.06.2005г.), сделка на сумму 60 000 000 долларов США одобрена Решением Общего собрания участников ООО «Холдинговая компания «АМТЕЛ» (Протокол №77-11/2005 от 17.06.2005г.)**

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

10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

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

10.2 Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

категория акций - **акции обыкновенные именные бездокументарные**
номинальная стоимость каждой акции – **1000 руб.**

количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными: **2 451 953 штук, на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг решение о государственной регистрации обыкновенных именных бездокументарных акций не принято федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.**

количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска) – **0 штук**

количество объявленных акций - **Дополнительно к размещенным обыкновенным именным бездокументарным акциям Общество вправе разместить 18 000 000 (Восемнадцать миллионов) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, на общую сумму 18 000 000 000 (Восемнадцать миллиардов) рублей (объявленные обыкновенные акции).**

количество акций, находящихся на балансе эмитента – **0 штук**

количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента – **0 штук**

государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации - **на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг решение о государственной регистрации обыкновенных именных бездокументарных акций не принято федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.**

права, предоставляемые акциями их владельцам:

пункт 6.1. Устава ОАО «ЭйВи»»

Каждая обыкновенная именная акция Общества предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав.

Акционеры - владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право:

- лично или через полномочного представителя участвовать в общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции в порядке, предусмотренном настоящим Уставом и действующим законодательством Российской Федерации;

- быть избранными в органы управления и Ревизионную комиссию Общества;

- получать дивиденды в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом, в случае их объявления Обществом;

- получать часть имущества Общества, оставшуюся после его ликвидации, пропорционально числу имеющихся у них акций;

- получать доступ к документам, предусмотренным п. 1 ст. 89 Федерального закона «Об акционерных обществах», в порядке, предусмотренном ст. 91 указанного закона;

- требовать у регистратора Общества подтверждения прав акционера на акции путем выдачи ему выписки из реестра акционеров Общества;

- получать у регистратора Общества информацию о всех записях на его лицевом счете, а также иную информацию, предусмотренную правовыми актами Российской Федерации, устанавливающими порядок ведения реестра акционеров;

- отчуждать, передавать в залог принадлежащие ему акции без согласия других акционеров и Общества;

- в случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, защищать в судебном порядке свои нарушенные гражданские права, в том числе требовать от Общества возмещения убытков;

- требовать выкупа Обществом всех или части принадлежащих акционеру акций в случаях и в порядке, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации;

- продать акции Обществу в случае, если Обществом принято решение о приобретении данных акций;

- требовать от Общества выписку из списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, содержащую данные об акционере;

- преимущественного приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории.

Акционер, владеющий более чем 1 процентом голосующих акций Общества, вправе требовать у регистратора Общества информацию об имени (наименовании) зарегистрированных в реестре акционеров владельцев акций и о количестве, категории и номинальной стоимости принадлежащих им акций (данная информация предоставляется без указания адресов акционеров).

Акционеры (акционер), владеющие в совокупности не менее чем 1 процентом размещенных обыкновенных акций Общества, вправе обратиться в суд с иском к члену Совета директоров Общества, единоличному исполнительному органу Общества, члену коллегиального исполнительного органа Общества, а равно к управляющей организации или управляющему о возмещении убытков, причиненных Обществу в результате виновных действий (бездействия) указанных лиц.

Акционеры, обладающие не менее чем 1 процентом голосов на Общем собрании акционеров, вправе требовать от Общества предоставления списка лиц, имеющих право на участие в собрании. При этом данные документов и почтовый адрес акционеров, включенных в этот список, предоставляются только с их согласия.

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в органы управления и контроля Общества, избираемые общим собранием акционеров. При подготовке внеочередного общего собрания акционеров с повесткой дня об избрании Совета директоров Общества указанные акционеры (акционер) вправе предложить кандидатов для избрания в Совет директоров Общества.

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, вправе требовать у Совета директоров Общества созыва внеочередного общего собрания акционеров. В случае если в течение установленного действующим законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом срока Советом директоров Общества не принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, внеочередное собрание может быть созвано указанными акционерами.

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, вправе во всякое время требовать проведения ревизии финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Акционеры (акционер), имеющие в совокупности не менее 25 процентов голосующих акций Общества, имеют право доступа, а также имеют право на получение копий документов бухгалтерского учета и протоколов заседаний коллегиального исполнительного органа Общества.

Акционеры – владельцы обыкновенных акций Общества имеют иные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации, а также настоящим Уставом.

права акционера на получение объявленных дивидендов, а в случае, когда уставом эмитента предусмотрены привилегированные акции двух и более типов, по каждому из которых определен размер дивиденда, - также об очередности выплаты дивидендов по определенному типу привилегированных акций;

Акционеры - владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право получать дивиденды в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и Уставом, в случае их объявления Обществом.

Решения (объявления) о выплате дивидендов, в том числе решения о размере дивидендов, порядке, форме и сроках их выплаты, принимаются Общим собранием акционеров. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного советом директоров общества.

Срок выплаты дивидендов не должен превышать 60 дней со дня принятия решения (объявления) о выплате дивидендов.

Привилегированные акции не предусмотрены.

права акционера - владельца обыкновенных акций на участие в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, а в случае размещения привилегированных акций - права акционера - владельца привилегированных акций на участие в общем собрании акционеров с правом голоса по вопросам его компетенции в случаях, порядке и на условиях, установленных в соответствии с законодательством об акционерных обществах;

Акционеры - владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право лично или через полномочного представителя участвовать в общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции в порядке, предусмотренном Уставом и действующим законодательством Российской Федерации;

права акционера - владельца привилегированных акций определенного типа на их конвертацию в обыкновенные акции или привилегированные акции иных типов и порядке осуществления такой конвертации (количестве, категории (типе) акций, в которые осуществляется конвертация, и иных условиях конвертации) в случае, когда уставом эмитента предусмотрена возможность такой конвертации - **Эмитент привилегированных акций не имеет.**

права акционера на получение части имущества эмитента в случае его ликвидации, а в случае, когда уставом эмитента предусмотрены привилегированные акции двух и более типов, по каждому из которых определена ликвидационная стоимость, - также об очередности выплаты ликвидационной стоимости по определенному типу привилегированных акций;

Акционеры - владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право получать часть имущества Общества, оставшуюся после его ликвидации, пропорционально числу имеющихся у них акций

иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению – **отсутствуют.**

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

Эмиссионные ценные бумаги, за исключением акций, Эмитентом ранее не выпускались.

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

Эмиссионные ценные бумаги, за исключением акций, Эмитентом ранее не выпускались.

10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Эмиссионные ценные бумаги, за исключением акций, Эмитентом ранее не выпускались.

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

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, а также иных эмитентов именных ценных бумаг указывается лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента (эмитент, регистратор) - *ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляется Эмитентом самостоятельно*

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

Федеральный закон № 173-ФЗ от 10.12.2003г. «О валютном регулировании и валютном контроле» с последующими изменениями и дополнениями.

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 рынке ценных бумаг» № 39-ФЗ от 22.04.96 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 9 июля 1999 года N 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.

Инструкция ЦБ РФ от 07.06.2004 N 116-И "О ВИДАХ СПЕЦИАЛЬНЫХ СЧЕТОВ РЕЗИДЕНТОВ И НЕРЕЗИДЕНТОВ"

Инструкция ЦБР от 01 июня 2004г. № 114-И «О порядке резервирования и возврата суммы резервирования при осуществлении валютных операций»,

Положение ЦБР от 01 июня 2004г. № 258-П «О порядке предоставления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций

Указание ЦБР от 29 июня 2004г. № 1465-У У «Об установлении требований о резервировании при зачислении денежных средств на специальные банковские счета и при списании денежных средств со специальных банковских счетов»

Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения

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

Налогообложение доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам Поручителя регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее – НК), а также иными

нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

В соответствии с пп.12 п.2 статьи 149 Налогового Кодекса РФ доходы от операций с облигациями не облагаются налогом на добавленную стоимость.

НАЛОГОВЫЕ СТАВКИ

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

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.

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.

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

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

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

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

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.

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 Поручителем. 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."

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

С даты государственной регистрации Эмитента до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не принимал решения о выплате дивидендов.

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций

10.10. Иные сведения отсутствуют.

Утверждено приказом №01-УП от 31.12.04г.

***Учетная политика
ООО «Холдинговая компания «АМТЕЛ»
на 2005 год***

Блок 1. Учетная политика в целях бухгалтерского учета

1. Организация учетной работы.

1.1. Ответственность за организацию бухгалтерского учета на предприятии, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель предприятия.

1.2. Бухгалтерский учет на предприятии ведется бухгалтерской службой, которая является его структурным подразделением. Бухгалтерская служба возглавляется главным бухгалтером.

1.3. Главный бухгалтер подчиняется непосредственно руководителю организации и несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности.

Главный бухгалтер обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль движения имущества и выполнением обязательств.

Требования главного бухгалтера по документальному оформлению хозяйственных операций и представлению в бухгалтерию необходимых документов и сведений обязательны для всех работников организации.

1.4. Главный бухгалтер обязан:

- **Обеспечить ведение бухгалтерского учета в полном соответствии с Законом РФ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ №34н от 29.07.1998 (далее - Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ), Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ №94н от 31.10.2000 (далее - План счетов бухгалтерского учета), другими действующими нормативными актами в области методологии бухгалтерского учета.**

- **Обеспечить возможность оперативного учета изменений действующего законодательства.**

- **Обеспечить возможность достоверного определения налоговой базы для расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами по установленным налогам и прочим платежам в соответствии с действующим законодательством.**

2. Методология ведения бухгалтерского учета

2.1. На предприятии применяется журнально-ордерная форма учета. При использовании для ведения бухгалтерского учета вычислительной техники журналы-ордера формируются применяемым программным обеспечением.

2.2. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

2.3. Все хозяйственные операции, проводимые организацией, оформляются оправдательными документами. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет. Первичные учетные документы принимаются к учету, если они составлены по форме, содержащейся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденных Постановлениями Госкомстата РФ. Документы, формы которых не предусмотрена в этих альбомах, должны содержать следующие обязательные реквизиты:

- **наименование документа;**
- **дату составления документа;**
- **наименование организации, от имени которой составлен документ;**
- **содержание хозяйственной операции;**
- **измерители хозяйственной операции в натуральном и денежном выражении;**
- **наименование должностных лиц, ответственных за совершение хозяйственной операции и правильность ее оформления;**

- личные подписи указанных лиц.

2.4. Первичные и сводные учетные документы составляются с использованием программы 1-С Бухгалтерия с распечаткой на бумажных носителях информации.

2.5. Перечень лиц, имеющих право подписи первичных документов, утверждает руководитель организации по согласованию с главным бухгалтером.

3. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, контроля за движением материальных запасов

3.1. Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности на предприятии проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка. Инвентаризация производится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утв. Приказом Минфина РФ №49 от 13.06.1995.

Проведение инвентаризации обязательно:

- при смене материально ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций;
- при реорганизации или ликвидации организации;
- в других случаях, предусмотренных законодательством РФ.

Помимо этого, инвентаризация проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности: товарно-материальных ценностей один раз в год по состоянию на 01 ноября, основных средств один раз в три года по состоянию на 01 ноября, начиная с 2005 года. Инвентаризация расчетных статей баланса и денежных средств проводится по состоянию на 31 декабря.

4. Учет амортизируемого имущества.

4.1. В качестве основных средств к бухгалтерскому учету принимается имущество, в отношении которого одновременно выполняются следующие условия:

а) имущество используется в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации;

б) имущество используется в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организацией не предполагается последующая перепродажа данного имущества;

г) имущество способно приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

4.2. При установлении сроков полезного использования приобретаемого имущества в целях его отнесения в бухгалтерском учете к основным средствам или средствам в обороте исходить из следующего:

4.2.1. По имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества, указанных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ №1 от 1 января 2002 года (далее – Классификация), срок службы которого можно однозначно установить исходя из технических условий или рекомендаций изготовителей – срок службы устанавливается исходя из таких технических условий (рекомендаций изготовителей), если этот срок службы соответствует номеру группы, к которой относится это имущество. Если такой срок службы приобретенного имущества не соответствует порядку его эксплуатации на предприятии (например, при его более или менее интенсивном использовании по сравнению с тем, из чего исходил изготовитель при установлении срока полезного использования), то срок полезного использования такого имущества устанавливается комиссией, указанной в п.4.2.2.

4.2.2. Для определения сроков полезного использования имущества, по которому его не представляется возможным установить исходя из предыдущего пункта (в том числе по той причине, что средства труда не относятся к какой-либо группе в соответствии с Классификатором), создается комиссия в составе:

Гурин А.Ю. – Генеральный директор - председатель комиссии;

Разумейко Д.А. –бухгалтер, член комиссии;

Куданова С. –Экономист МТО, член комиссии;

Комиссия при установлении сроков полезного использования имущества исходит из предполагаемого срока полезного использования этого имущества (с учетом, в частности, сменности и условий эксплуатации). При этом по имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества в соответствии с Классификацией, срок службы устанавливается в пределах сроков службы, установленных для соответствующей группы с учетом рекомендаций изготовителей и технических условий.

4.3. При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, нормы амортизации по этому имуществу определяются с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Если срок фактического использования основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемый Классификацией, срок полезного использования такого основного средства определяется решением комиссии, указанной в п.4.2.2, с учетом требований техники безопасности и других факторов. Таможенные пошлины учитываются в первоначальной стоимости основных средств.

4.4. Амортизация всех основных средств в бухгалтерском учете производится линейным способом.

4.5. Объекты основных средств стоимостью не более 10000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации бухгалтерией организуется надлежащий контроль за их движением.

4.6. Амортизационные отчисления по объекту основных средств начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета. Амортизационные отчисления по объекту основных средств прекращаются с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта или списания этого объекта с бухгалтерского учета.

4.7. Фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные документы и документы на государственную регистрацию которых переданы в регистрирующий орган для регистрации учитываются на отдельном субсчете счета учета основных средств «Эксплуатируемые, но незарегистрированные объекты недвижимости». Амортизация по фактически эксплуатируемым объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные документы и документы переданы на государственную регистрацию, начисляется в общем порядке с месяца, следующего за месяцем введения объекта основных средств в эксплуатацию.

4.8. В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений в целях бухгалтерского учета не приостанавливается, кроме случаев перевода его по решению руководителя организации на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта (ремонта, реконструкции, модернизации), продолжительность которого превышает 12 месяцев.

4.9. В качестве нематериальных активов к бухгалтерскому учету принимаются активы, отвечающие требованиям ПБУ «Учет нематериальных активов» утв. Приказом Минфина РФ №91н от 16.10.2000 (далее – ПБУ «Учет нематериальных активов»).

4.10. Начисление износа (амортизации) по нематериальным активам производится по нормам, которые устанавливаются исходя из их срока полезного использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется при их принятии к бухгалтерскому учету исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно действующему

законодательству, а также исходя из срока полезного использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

Если из документов на нематериальный актив нельзя однозначно определить срок его полезного использования, то он устанавливается распоряжением руководителя предприятия исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход). При невозможности определения срока полезного использования нематериального актива он устанавливается в 10 лет (но не более срока деятельности организации).

4.11. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

4.12. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» бухгалтерского учета.

5. Учет капитальных вложений.

5.1. Капитальные вложения по приобретению, строительству, модернизации, реконструкции основных средств, а также прочие затраты, связанные с приобретением и монтажом основных средств, учитываются на счете 08 «Капитальные вложения» бухгалтерского учета.

5.2. Объекты капитального строительства, находящиеся во временной эксплуатации, до ввода их в постоянную эксплуатацию учитываются на счете 08 «Капитальные вложения». Фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные документы и документы на государственную регистрацию которых переданы в регистрирующий орган, до момента регистрации учитываются на отдельном субсчете счета 01 «Эксплуатируемые, но незарегистрированные объекты недвижимости» в соответствии с п.4.7 настоящей учетной политики.

5.3. Затраты, связанные с перемещением объектов основных средств внутри организации в составе капитальных вложений не учитываются, а относятся на затраты на производство (расходы на продажу).

6. Учет материалов и товаров.

6.1. В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ПБУ «Учет материально-производственных запасов», утв. Приказом Минфина РФ №44н от 09.06.2001 (далее – ПБУ «Учет материально-производственных запасов»).

6.2. При отпуске (внутреннем перемещении) материалов для управленческих нужд организации и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Под отпуском материалов на производство понимается их выдача со склада (кладовой) непосредственно для изготовления продукции (выполнения работ, оказания услуг), а также отпуск материалов для управленческих нужд организации. Отпуск материалов на склады (в кладовые) подразделений организации и на площадки строительства рассматривается как внутреннее перемещение.

6.3. Учет имущества (товаров), предназначенного для перепродажи, осуществляется на счете 41 «Товары». Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз) включаются в состав расходов на продажу на счете 44 «Расходы на продажу», субсчет «Расходы на продажу покупных товаров».

6.4. Учет товаров, предназначенных для реализации оптом, осуществляется по фактической цене приобретения. При этом их оценка при списании производится по стоимости каждой единицы.

8. Учет расходов на производство и продажу готовой продукции.

8.1. Учет расходов на производство ведется по видам деятельности на счете 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы».

8.2. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи»

8.3. Учет расходов на счета учета затрат ведется обособленно по видам расходов, являющимся прямыми и косвенными в соответствии со ст. 318, 320 Налогового кодекса РФ. в дебет счета 90 «Продажи».

10. Учет торговых операций.

10.1. Расходы, связанные с продажей покупных товаров, учитываются на субсчете «Расходы на продажу покупных товаров» счета 44 «Расходы на продажу».

10.2. Расходы по хранению товаров: оплата труда работников складов, суммы единого социального налога (взноса), амортизация, ремонт и содержание основных средств, используемых при хранении и перемещении товаров, другие расходы, непосредственно связанные с хранением товаров учитываются в составе расходов на продажу.

10.3. Расходы на доставку (транспортные расходы) покупных товаров до склада, если эти расходы не включены в цену приобретения товаров, отражаются на счете 44 «Расходы на продажу» обособленно. Эти расходы ежемесячно списываются в уменьшение финансового результата от реализации (в дебет счета 90 «Продажи») в части, приходящейся на реализованные товары. В части, приходящейся на нерализованные товары, транспортные расходы на доставку приобретаемых товаров на склад предприятия остаются числиться на дебете счета 44 «Расходы на продажу» на конец отчетного месяца.

10.4. Суммы транспортных расходов Ежемесячно списываются в полном объеме на счет учета продаж.

10.5. Сумма всех осуществленных в отчетном периоде расходов по торговой деятельности, так же ежемесячно списывается в уменьшение финансового результата от реализации (в дебет счета 90 «Продажи»).

11. Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг).

11.1. Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

11.2. Доходами от обычных видов деятельности признаются следующие доходы от реализации: выручка от продажи продукции и товаров, от сдачи имущества в аренду, а так же выполнения работ и оказания услуг. Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций», утв. Приказом Минфина РФ от №32н 06.05.1999 (далее – ПБУ «Доходы организаций»).

11.3. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления отражается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, оказания услуги, изготовления продукции.

12. Учет резервов предстоящих расходов.

12.1. Предприятие не создает резерв по сомнительным долгам, а так же не создает другие резервы.

13. Учет расходов будущих периодов.

13.1. Расходы будущих периодов, в том числе расходы на страхование, расходы на приобретение компьютерных программ, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

13.2. Списание расходов будущих периодов производится равными долями в течение их срока полезного использования в дебет счетов учета затрат.

13.3. Срок, в течение которого расходы будущих периодов переносятся на соответствующие источники финансирования, определяется при их принятии к учету приказом руководителя предприятия.

13.4. При выдаче предприятием векселей (выпуске облигаций) в целях равномерного (ежемесячного) отражения в учете сумм, причитающихся к уплате процентов или дисконта,

они предварительно не учитываются как расходы будущих периодов с последующим отнесением в состав операционных расходов, а начисляются и относятся на счета затрат, в соответствии с условиями договора о выпуске (выдаче векселей).

13.5. Начисление причитающихся заимодавцу доходов по иным заемным обязательствам производится равномерно (ежемесячно) и признается в качестве операционных расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

14. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

14.1. Информация о расходах по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам отражается в бухгалтерском учете в качестве вложений во внеоборотные активы.

При этом не относятся к научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам затраты на подготовку и освоение производства, новых организаций, цехов, агрегатов (пусковые расходы), затраты на подготовку и освоение производства продукции, не предназначенной для серийного и массового производства, а также затраты, связанные с совершенствованием технологии и организации производства, с улучшением качества продукции, изменением дизайна продукции и других эксплуатационных свойств, осуществляемых в ходе производственного (технологического) процесса.

14.2. Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

14.3. Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам списываются в течение 2 лет. В случае, если этот срок не соответствует конкретному виду научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, руководитель может в своем приказе установить иной срок списания.

15. Учет финансовых вложений и заемных средств.

15.1. К учету в составе финансовых вложений организации принимаются активы, отвечающие требованиям, изложенным в п.2 ПБУ «Учет финансовых вложений», утв. Приказом Минфина РФ №126н от 10.12.2002. В том числе, в составе финансовых вложений учитывается дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования. Не относятся к финансовым вложениям векселя, выданные организацией - векселедателем организации - продавцу при расчетах за проданные товары, продукцию, выполненные работы, оказанные услуги.

15.2. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений.

15.3. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В частности, при приобретении финансовых вложений за плату их первоначальной стоимостью признаются фактические затраты на приобретение. Если организации оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и организация не принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты.

15.4. В случае незначительности затрат, связанных с приобретением ценных бумаг, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором поставщику, такие затраты признаются прочими операционными расходами. Затраты связанные с приобретением ценных бумаг считаются незначительными, если они не превышают пяти процентов от покупной стоимости ценных бумаг.

15.5. Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовые вложения, по которым в соответствии с ПБУ «Учет финансовых вложений» текущая рыночная стоимость не определяется. К финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость относятся ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, исходя из определения, данного в п.3 ст. 280 Налогового кодекса РФ. Все

остальные финансовые вложения являются финансовыми вложениями, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Акции и облигации организаций, котируемые на организованном рынке ценных бумаг, отражаются в бухгалтерском учете на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится на конец отчетного периода. Разница отражается в составе операционных доходов или расходов.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Критерием отнесения к вложениям, котирующимся на рынке ценных бумаг, являются данные из официальных источников средств печати ФКЦБ на дату свершения сделки.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретений (ФИФО)

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретений (ФИФО)

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

15.6. По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относится на финансовые результаты (в составе операционных доходов или расходов).

15.7. Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

15.8. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями в соответствии с ПБУ «Доходы организации».

15.9. Предприятие учитывает полученные заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока в составе долгосрочной задолженности.

15.10. Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, определяемые в соответствии с п. 19 ПБУ «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию», включаются предприятием в состав операционных расходов в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

16. Учет расчетов по налогу на прибыль.

16.1. При отражении в бухгалтерском учете налога на прибыль условный расход (доход) по налогу на прибыль отражается по дебету (кредиту) счета 99 «Прибыли и убытки» на отдельном субсчете «Условный расход (доход) по налогу на прибыль» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.

16.2. Постоянные налоговые обязательства (активы) отражаются по дебету (кредиту) счета 99 «Прибыли и убытки» на отдельном субсчете «Постоянные налоговые обязательства (активы)».

16.3. Отложенные налоговые активы отражаются в учете по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.4.2 Отложенные налоговые обязательства отражаются по кредиту счета 77 «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.4.2

16.4. В соответствии с п. 19 ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в свернутой форме в составе внеоборотных активов (долгосрочных обязательств), согласно п.19 ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль»

16.5. При получении в отчетном налоговом периоде убытка, который в соответствии с нормами налогового законодательства может быть перенесен на будущее, сумма налога, исчисленная с полученного убытка, отражается по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с кредитом субсчета «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.4.2.

Блок 2. Учетная политика для целей налогообложения

1. Моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является момент поступления денежных средств за отгруженные товары (выполненные работы, оказанные услуги).

Суммы НДС по отгруженным, но не оплаченным товарам (работам, услугам), учитываются на счете 76.Н бухгалтерского учета с помощью проводок:

| <i>Дебет</i> | <i>Кредит</i> | <i>Комментарий</i> |
|-----------------|---------------|---|
| 62, 76 | 90.1, 91.1 | Отгрузка товаров (работ, услуг) |
| 90.3, 91.3 | 76.Н | Начисление НДС на отгруженные товары (работы, услуги) |
| 50, 51 и др. | 62 | Поступила оплата от покупателей |
| 76.Н | 68.2 | Начисляется НДС на отгруженные и оплаченные товары (работы, услуги) |

2. При определении налоговой базы по налогу на прибыль доходы и расходы определяются по методу начисления.

3. Расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов налогоплательщика.

4. Предприятие уплачивает ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль равными долями в размере одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей в соответствии с порядком, изложенным в п.2ст.286 НК РФ

5. В целях исчисления налога на прибыль амортизация основных средств начисляется линейным методом. При этом сроки службы основных средств определяются в соответствии настоящей учетной политикой.

6. В целях исчисления налога на прибыль амортизация нематериальных активов начисляется линейным методом. При этом сроки службы нематериальных активов определяются в соответствии с пунктом 4.13 настоящей учетной политики. При невозможности определения срока полезного использования нематериального актива, он устанавливается в целях налогообложения в 10 лет.

7. Пониженные нормы начисления амортизации не применяются.

8. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, применяется метод оценки по средней стоимости.

9. При реализации покупных товаров их стоимость определяется по средней стоимости.

10. При реализации или ином выбытии ценных бумаг списание на расходы стоимости выбывших ценных бумаг производится по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

11. Предприятие не создает резерв по сомнительным долгам. Других резервов предприятие не создает.

12. Уплата сумм налога на прибыль, подлежащих зачислению в доходную часть бюджетов субъектов РФ и бюджетов муниципальных образований, производится по месту нахождения организации, а также по месту нахождения каждого из ее обособленных подразделений. При этом доля прибыли, приходящейся на эти обособленные подразделения, определяется как среднее арифметическое величины удельного веса среднесписочной численности работников и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества каждого обособленного подразделения соответственно в среднесписочной

численности работников и остаточной стоимости амортизируемого имущества, определенной в соответствии с п. 1 ст. 257 Налогового кодекса РФ в целом по организации.

12.1. Уплата Единого Социального Налога по сотрудникам обособленных подразделений уплачивается по месту нахождения основной организации.

13. При осуществлении торговых операций прямые расходы в виде транспортных расходов, относящиеся к остаткам покупных товаров на складе, определяются в соответствии с нормами ст. 320 Налогового кодекса РФ.

14. Амортизируемые основные средства, фактический срок использования которых (срок фактической амортизации) по состоянию на 1 января 2002 года больше, чем срок их полезного использования, установленный в соответствии с требованиями ст. 258 Налогового кодекса РФ, выделяются в отдельную амортизационную группу амортизируемого имущества в оценке по остаточной стоимости по состоянию на 1 января 2002 года, которая подлежит включению в состав расходов в целях налогообложения равномерно в течение семи лет с 01.01.2002.

15. Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) признаются в целях налогообложения доходом от реализации.

16. Если в регистрах бухгалтерского учета содержится недостаточно информации для определения налоговой базы по налогу на прибыль, то предприятие дополняет применяемые регистры бухгалтерского учета дополнительными реквизитами, формируя тем самым регистры налогового учета.

17. По договорам на выполнение работ (услуг), длительность выполнения которых превышает отчетный (налоговый) период по налогу на прибыль и условиями которых не предусмотрена поэтапная сдача результатов работ (услуг), в целях соблюдения принципа равномерности признания доходов и расходов при исчислении налога на прибыль, доходы распределяются пропорционально доле выполненных работ (услуг) в общем объеме работ (услуг). При этом указанная доля выполненных работ (услуг) в общем объеме работ (услуг) определяется исходя из понесенных за отчетный (налоговый) период расходов, непосредственно связанных с выполнением договора (без учета накладных расходов), в общем объеме расходов на выполнение договора исходя из сметной документации (без учета накладных расходов).

Утверждено приказом №02-УП от 28.06.2005г.

**Учетная политика
Открытого акционерного общества
«АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»
на 2005 год**

Учетная политика в целях бухгалтерского учета

1. Организация учетной работы.

1.1. Ответственность за организацию бухгалтерского учета в организации, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор.

1.2. Бухгалтерский учет на предприятии ведется бухгалтерской службой, которая является его структурным подразделением. Бухгалтерская служба возглавляется главным бухгалтером.

1.3. Главный бухгалтер подчиняется непосредственно руководителю организации и несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности.

Главный бухгалтер обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль движения имущества и выполнением обязательств.

Требования главного бухгалтера по документальному оформлению хозяйственных операций и представлению в бухгалтерию необходимых документов и сведений обязательны для всех работников организации.

1.4. Главный бухгалтер обязан:

- Обеспечить ведение бухгалтерского учета в полном соответствии с Законом РФ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н (далее - Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ), Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и Инструкцией по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н (далее - План счетов), другими действующими нормативными актами в области методологии бухгалтерского учета.

- Обеспечить возможность оперативного учета изменений действующего законодательства.

- Обеспечить возможность достоверного определения налоговой базы для расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами по установленным налогам и прочим платежам в соответствии с действующим законодательством.

2. Методология ведения бухгалтерского учета

2.1. На предприятии применяется журнально-ордерная форма учета. Для ведения учета применяется бухгалтерская компьютерная программа 1-С Бухгалтерия верс. 7.7 и журналы-ордера формируются применяемым программным обеспечением.

2.2. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

Все хозяйственные операции, проводимые организацией, оформляются оправдательными документами. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет. Первичные учетные документы принимаются к учету, если они составлены по форме, содержащейся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденных Постановлениями Госкомстата РФ. Документы, форма которых не предусмотрена в этих альбомах, должны содержать следующие обязательные реквизиты:

- наименование документа;
- дату составления документа;
- наименование организации, от имени которой составлен документ;
- содержание хозяйственной операции;
- измерители хозяйственной операции в натуральном и денежном выражении;
- наименование должностных лиц, ответственных за совершение хозяйственной операции и правильность ее оформления;
- личные подписи указанных лиц.

2.3. Первичные и сводные учетные документы составляются на бумажных носителях информации.

2.4. Перечень лиц, имеющих право подписи первичных документов, утверждает генеральный директор по согласованию с главным бухгалтером.

3. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств

3.1. Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в организации проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка. Инвентаризация производится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.06.95г. № 49.

Проводить инвентаризацию имущества и обязательств организации один раз в год по состоянию на 31 декабря включительно. Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года.

4. Учет амортизируемого имущества.

4.1. В качестве основных средств к бухгалтерскому учету принимается имущество, в отношении которого одновременно выполняются следующие условия:

а) имущество используется в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации;

б) имущество используется в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организацией не предполагается последующая перепродажа данного имущества;

г) имущество способно приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

4.2. При принятии к бухгалтерскому учету объектов основных средств, срок их полезного использования устанавливается на основании приказа руководителя.

При установлении сроков полезного использования приобретаемого имущества в целях его отнесения в бухгалтерском учете к основным средствам или средствам в обороте исходить из следующего:

4.2.1. По имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества, указанных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ №1 от 1 января 2002 года (далее – Классификация), срок службы которого можно однозначно установить исходя из технических условий или рекомендаций изготовителей – срок службы устанавливать исходя из таких технических условий (рекомендаций изготовителей), если этот срок службы соответствует номеру группы, к которой относится это имущество.

4.2.2. Для определения сроков полезного использования имущества, по которому его не представляется возможным установить исходя из предыдущего пункта (в том числе по той причине, что средства труда не относятся к какой-либо группе в соответствии с Классификатором), создать комиссию в составе:

Гурин А.Ю. - Генеральный директор, председатель комиссии;

Шевченко А.В. – Зам. генерального директора, член комиссии;

Одутова Е.В. – экономист, член комиссии.

Комиссии при установлении сроков полезного использования имущества исходить из предполагаемого срока их полезного использования (с учетом, в частности, сменности и условий эксплуатации). При этом по имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества в соответствии с Классификацией, срок службы устанавливать в пределах сроков службы, установленных для соответствующей группы с учетом рекомендаций изготовителей и технических условий.

4.3. При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, определять нормы амортизации по этому имуществу с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Если срок фактического использования данного основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемый Классификацией, срок полезного использования такого основного средства определять решением комиссии, указанной в п.4.2.2, с учетом требований техники безопасности и других факторов.

Таможенные пошлины и сборы учитываются в первоначальной стоимости основных средств.

Основные средства, купленные за валюту, оцениваются по курсу, установленному ЦБ РФ на день оприходования объекта на счет 01 Основные средства. В случае, если курс иностранной валюты на день оприходования объекта основных средств на сч. 01 изменился незначительно - не более 5% по отношению к курсу иностранной валюты, по которому была определена первоначальная стоимость объекта на счете 07 или 08, то объект основных средств приходится на сч. 01 по вышеуказанной первоначальной стоимости.

4.4. Амортизация всех основных средств, в бухгалтерском учете, производится линейным способом (п.18 ПБУ 6/01).

4.5. Объекты основных средств, стоимостью не более 10000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации бухгалтерией организуется надлежащий контроль их движения.

4.6. Амортизационные отчисления по объекту основных средств начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета. Амортизационные отчисления по объекту основных средств, прекращаются с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта или списания этого объекта с бухгалтерского учета.

4.7. В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений в целях бухгалтерского учета не приостанавливается, кроме случаев перевода его по решению руководителя организации на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта (ремонта, реконструкции, модернизации), продолжительность которого превышает 12 месяцев.

4.8. При выбытии объекта основных средств сумма его дооценки переносится с добавочного капитала организации в нераспределенную прибыль организации.

4.9. В качестве нематериальных активов к бухгалтерскому учету принимаются активы, отвечающие требованиям ПБУ «Учет нематериальных активов».

4.10. Начисление износа (амортизации) по нематериальным активам производится линейным способом по нормам, которые устанавливаются исходя из их срока полезного использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется при их принятии к бухгалтерскому учету исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно действующему законодательству, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

Если из документов на нематериальный актив нельзя однозначно определить срок его полезного использования, то он устанавливается распоряжением руководителя предприятия исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход). При невозможности определения срока полезного использования нематериального актива он устанавливается в 20 лет (но не более срока деятельности организации).

4.11. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» бухгалтерского учета.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определять исходя из стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче организацией (согласно п.11 ПБУ 14/2000).

В случае невозможности установить стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, величина стоимости нематериальных

активов, полученных организацией, устанавливается исходя из цены, по которой, в сравнимых обстоятельствах, приобретаются аналогичные нематериальные активы.

5. Учет капитальных вложений.

5.1. Капитальные вложения по приобретению, модернизации, реконструкции основных средств, а также прочие затраты, связанные с приобретением и монтажом основных средств учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» бухгалтерского учета.

5.2. Затраты по капитальному строительству основных средств до ввода в эксплуатацию учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» бухгалтерского учета. Объекты капитального строительства, находящиеся во временной эксплуатации, до ввода их в постоянную эксплуатацию учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы»

6. Учет расходов

6.1. Учет расходов на производство ведется на счетах 20 «Основное производство»- прямые и 26 «Общехозяйственные расходы»- косвенные.

6.2. *Общехозяйственные расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи».*

7. Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг).

7.1. Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

7.2. Доходами от обычных видов деятельности организация признает выручку от продажи продукции и товаров, выполнения работ и оказания услуг, а также от сдачи имущества в аренду.

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

7.3. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления отражается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

7.4. Стоимость приобретенных товаров формируется на счете 41 «Товары» по полной покупной стоимости. Оценка товаров при реализации производится по себестоимости каждой единицы.

8. Учет расходов будущих периодов.

8.1. Расходы будущих периодов, в т.ч. расходы на страхование, расходы на приобретение компьютерных программ, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» бухгалтерского учета.

8.2. Списание расходов будущих периодов производится равными долями в течение их срока полезного использования в дебет счетов 20, 26, 91 и др.

8.3. Срок, в течение которого расходы будущих периодов переносятся на соответствующие источники финансирования, определяется при их принятии к учету приказом руководителя предприятия.

8.4. При выдаче предприятием векселей (выпуске облигаций) в целях равномерного (ежемесячного) отражения в учете сумм причитающихся процентов или дисконта предварительно не учитывать как расходы будущих периодов.

Начисление причитающихся заемщику доходов по иным заемным обязательствам производится заемщиком равномерно (ежемесячно) и признается его операционными расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

9. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

9.1 Информация о расходах по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам отражается в бухгалтерском учете в качестве вложений во внеоборотные активы.

При этом не относятся к научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам затраты на подготовку и освоение производства, новых организаций, цехов, агрегатов (пусковые расходы), затраты на подготовку и освоение производства продукции, не предназначенной для серийного и массового производства, а также затраты, связанные с совершенствованием технологии и организации производства, с улучшением качества продукции, изменением дизайна продукции и других эксплуатационных свойств, осуществляемых в ходе производственного (технологического) процесса. (п.5 и 6 ПБУ "Учет расходов на научно-исследовательские, опытно – конструкторские и технологические работы").

9.2. Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно - конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

9.3. Списывать расходы по научно - исследовательским, опытно - конструкторским и технологическим работам в течение 2 лет.

10. Учет финансовых вложений.

10.1. К учету в составе финансовых вложений организации учитываются активы, отвечающие изложенным в п.2 ПБУ «Учет финансовых вложений» требованиям. В том числе, в составе финансовых вложений учитывается дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования. (п.3 ПБУ «Учет финансовых вложений»).

10.2. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. При приобретении финансовых вложений за плату их первоначальной стоимостью признаются фактические затраты на приобретение. Однако, если организации оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и организация не принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты (п.8 ПБУ «Учет финансовых вложений»).

10.3. В случае несущественности затрат, связанных с приобретением ценных бумаг, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором поставщику, такие затраты признаются прочими операционными расходами (п.11 ПБУ «Учет финансовых вложений»).

10.4. Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на 2 группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Акции, облигации организаций, котированные на организованном рынке ценных бумаг, отражаются в бухгалтерском учете на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится на конец отчетного периода. Разница от переоценки отражается в составе операционных доходов или расходов.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете на отчетную дату по первоначальной стоимости.

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 средней первоначальной стоимости.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки (п.30 ПБУ «Учет финансовых вложений»).

10.5. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями в соответствии с ПБУ «Доходы организации».

10.6. Предприятие учитывает полученные заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока в составе долгосрочной задолженности.

10.7. Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, определяемые в соответствии с п. 19 ПБУ "Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию", включаются предприятием в состав операционных расходов в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

10.8. В организации не создаются резервы предстоящих расходов и платежей, резервы по сомнительным долгам, резервы под обесценение вложений в ценные бумаги.

Приложение №2
К Проспекту эмиссии ценных бумаг

**Вступительная бухгалтерская
отчетность Эмитента**

Вступительный бухгалтерский баланс

на 27 июня 2005 г.

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН» по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Оптовая торговля, услуги

Вид деятельности _____ по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности ОАО

Открытое акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 121170, г. Москва, Кутузовский пр-кт, д. 45, стр. 1

| | |
|----------------------|----|
| Коды | |
| 0710001 | |
| 200516127 | |
| 54813389 | |
| 7730178832/773001001 | |
| 65.23.3; 22.1; 22.2 | |
| 47 | 23 |
| 384 | |

Дата утверждения

Дата отправки (принятия)

| Актив | Код показателя | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|----------------|--------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Нематериальные активы | 110 | 373 | - |
| Основные средства | 120 | 577445 | - |
| Незавершенное строительство | 130 | 64914 | - |
| Долгосрочные финансовые вложения | 140 | 2817113 | - |
| Отложенные налоговые активы | 145 | 2986 | - |
| Прочие внеоборотные активы | 150 | 39 | - |
| Итого по разделу I | 190 | 3462870 | - |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Запасы | 210 | 47080 | - |
| в том числе: | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 211 | 10979 | - |
| затраты в незавершенном производстве | 213 | 3 | - |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 214 | 8186 | - |
| расходы будущих периодов | 216 | 27912 | - |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 220 | 47213 | - |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) | 240 | 734129 | - |
| в том числе покупатели и заказчики | 241 | 392640 | - |
| Краткосрочные финансовые вложения | 250 | 1180606 | - |
| Денежные средства | 260 | 6573 | - |
| Итого по разделу II | 290 | 2015601 | - |
| БАЛАНС | 300 | 5478471 | - |

| Пассив | Код по-казателя | На начало отчетного периода | На конец отчетного периода |
|--|-----------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | |
| Уставный капитал | 410 | 2451953 | - |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 470 | 123165 | - |
| Итого по разделу III | 490 | 2575118 | - |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Займы и кредиты | 510 | 2074671 | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 515 | 25502 | - |
| Итого по разделу IV | 590 | 2100173 | - |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Займы и кредиты | 610 | 536681 | - |
| Кредиторская задолженность | 620 | 266499 | - |
| в том числе: | | | |
| поставщики и подрядчики | 621 | 179356 | - |
| задолженность перед персоналом организации | 622 | 3956 | - |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 623 | 540 | - |
| задолженность по налогам и сборам | 624 | 3505 | - |
| прочие кредиторы | 625 | 79142 | - |
| Итого по разделу V | 690 | 803180 | - |
| БАЛАНС | | | |
| СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах | | | |
| Обеспечения обязательств и платежей выданные | 960 | 3518027 | - |
| Основные средства, сданные в аренду | - | 9834 | - |

Руководитель _____ **Гурин Алексей Юрьевич** _____ Главный бухгалтер _____ **Маркина Татьяна Евгеньевна**
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

« 30 » июня 2005 г.

Бухгалтерская отчетность эмитента
за 2 квартал 2005 года

Бухгалтерский баланс

на 30 июня 2005 г.

Форма № 1 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Организация ООО "Холдинговая компания "АМТЕЛ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности услуги по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности ООО
Общество с ограниченной ответственностью по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 121170, г. Москва, Кутузовский пр-кт, д. 45, под. 11

| | |
|-----------------------------|-----------|
| Коды | |
| 0710001 | |
| 200516130 | |
| 54813389 | |
| 7730127764/773001001 | |
| 51.19 | |
| 65 | 23 |
| 384 | |

Дата утверждения
Дата отправки (принятия)

| Актив | Код по-казателя | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|-----------------|--------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Нематериальные активы | 110 | 261 | 373 |
| Основные средства | 120 | 470970 | 577445 |
| Незавершенное строительство | 130 | 100186 | 64914 |
| Долгосрочные финансовые вложения | 140 | 2813584 | 2817113 |
| Отложенные налоговые активы | 145 | 1850 | 2986 |
| Прочие внеоборотные активы | 150 | 46 | 39 |
| Итого по разделу I | 190 | 3386897 | 3462870 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Запасы | 210 | 19137 | 47080 |
| в том числе: | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 211 | - | 10979 |
| затраты в незавершенном производстве | 213 | - | 3 |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 214 | - | 8186 |
| расходы будущих периодов | 216 | 19137 | 27912 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 220 | 16889 | 47213 |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) | 240 | 493551 | 734129 |
| в том числе покупатели и заказчики | 241 | 363796 | 392640 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 250 | 414425 | 1180606 |
| Денежные средства | 260 | 29870 | 6573 |
| Итого по разделу II | 290 | 973872 | 2015601 |
| БАЛАНС | 300 | 4360769 | 5478471 |

| Пассив | Код по-казатель | На начало отчетного периода | На конец отчетного периода |
|--|-----------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | |
| Уставный капитал | 410 | 2451953 | 2451953 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 470 | 119186 | 123165 |
| Итого по разделу III | 490 | 2571139 | 2575118 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Займы и кредиты | 510 | 1217671 | 2074671 |
| Отложенные налоговые обязательства | 515 | 26193 | 25502 |
| Итого по разделу IV | 590 | 1243864 | 2100173 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Займы и кредиты | 610 | 466772 | 536681 |
| Кредиторская задолженность | 620 | 78994 | 266499 |
| в том числе: | | | |
| поставщики и подрядчики | 621 | 13034 | 179356 |
| задолженность перед персоналом организации | 622 | - | 3956 |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 623 | 58 | 540 |
| задолженность по налогам и сборам | 624 | 2633 | 3505 |
| прочие кредиторы | 625 | 63269 | 79142 |
| Итого по разделу V | 690 | 545766 | 803180 |
| БАЛАНС | | | |
| | 700 | 4360769 | 5478471 |
| СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах | | | |
| Обеспечения обязательств и платежей выданные | 960 | 3091801 | 3518027 |
| Основные средства, сданные в аренду | | 9834 | 9834 |

Руководитель _____ Гурин Алексей Юрьевич *Главный бухгалтер* _____ Маркина Татьяна Евгеньевна
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

« 20 » июля 2005 г.

Отчет о прибылях и убытках

за период с 01 января по 30 июня 2005 г.

Форма № 2 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Организация ООО "Холдинговая компания «АМТЕЛ» по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности услуги по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности ООО
Общество с ограниченной ответственностью по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

| |
|-----------------------------|
| Коды |
| 0710002 |
| 2005106130 |
| 54813389 |
| 7730127764/773001001 |
| 51.70 |
| 65 |
| 23 |
| 384 |

| Показатель наименование | код | За отчетный период | За аналогичный период преды- дущего года |
|---|------------|-----------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Доходы и расходы по обычным видам деятельности | | | |
| Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) | 010 | 367348 | 441868 |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | 020 | (272241) | (259209) |
| Валовая прибыль | 029 | 95107 | 182659 |
| Коммерческие расходы | 030 | (73) | - |
| Управленческие расходы | 040 | (42869) | 8421 |
| Прибыль (убыток) от продаж | 050 | 52165 | 174238 |
| Прочие доходы и расходы | | | |
| Проценты к получению | 060 | 88441 | 29141 |
| Проценты к уплате | 070 | (126702) | (100304) |
| Доходы от участия в других организациях | 080 | 31200 | - |
| Прочие операционные доходы | 090 | 40415 | 1951462 |
| Прочие операционные расходы | 100 | (54876) | (1859427) |
| Внереализационные доходы | 120 | 17789 | 626 |
| Внереализационные расходы | 130 | (43471) | (392) |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 140 | 4961 | 195344 |
| Отложенные налоговые активы | 141 | 1136 | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 142 | 690 | 649 |
| Текущий налог на прибыль | 150 | - | (29721) |
| Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи | 180 | - | - |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 190 | 3979 | 164974 |
| СПРАВОЧНО. | | | |
| Постоянные налоговые обязательства (активы) | 200 | 4471 | (17811) |

Расшифровка отдельных прибылей и убытков

| Показатель | | За отчетный период | | За аналогичный период предыдущего года | |
|---|-----|--------------------|--------|---|--------|
| наименование | код | прибыль | убыток | прибыль | убыток |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 210 | - | 14 | - | - |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | 220 | 102 | 11 | - | - |
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте | 240 | 13817 | 32788 | 626 | 392 |

Руководитель _____ **Гурин Алексей Юрьевич** Главный бухгалтер _____ **Маркина Татьяна Евгеньевна**
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

«20» июня 2005 г.

***Аудиторское заключение
по финансовой (бухгалтерской) отчетности
за 2 квартал 2005 года***

**Аудиторское заключение
по финансовой (бухгалтерской) отчетности
генеральному директору ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»
г-ну Гурину А.Ю.**

Аудитор

Закрытое акционерное общество «Авто-аудит»

129110 г. Москва, проспект Мира, д. 52

Свидетельство о государственной регистрации № 059.546 от 29 июня 1995 года.

Лицензия № Е 004218 от 15 мая 2003 года, выдана Министерством финансов РФ со сроком действия на 5 (пять) лет.

ОГРН № 1027739001168 от 15.07.02

Является членом Национальной Федерации Консультантов и аудиторов.

Аудируемое лицо

Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «Амтел»

121170, г. Москва, Кутузовский пр-т, д. 45, под. 11

ОГРН № 1027739110189 от 20.08.2000 г.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности за период с 1 января по 30 июня 2005 года включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность ООО «Холдинговая компания «Амтел» состоит из:

бухгалтерского баланса;

отчета о прибыли и убытках.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ООО «Холдинговая компания «Амтел». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

Федеральным законом от 7 августа 2001г. №119-ФЗ;

федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности утвержденными Правительством РФ;

Международными стандартами аудита Международной федерации бухгалтеров.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ООО «Холдинговая компания «Амтел» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 30 июня 2005 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 30 июня 2005 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

06 сентября 2005 г.
(Дата)

Генеральный директор ЗАО «Авто-аудит»

И.А.Швец

**Руководитель аудиторской проверки
Квалификационный аттестат
на проведение общего аудита
№ К 009276 от 24.11.94г.
Выдан Минфин РФ**

М.Ю. Данилюк

ОБРАЗЕЦ СЕРТИФИКАТА
неконвертируемых процентных документарных
облигаций на предъявителя серии 01
с обязательным централизованным хранением

ОБРАЗЕЦ

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»

МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ: 121170, РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ, Г. МОСКВА, КУТУЗОВСКИЙ ПР-КТ, ДОМ 45, СТР. 1, ПОДЪЕЗД 11

ПОЧТОВЫЙ АДРЕС: 121170, РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ, Г. МОСКВА, КУТУЗОВСКИЙ ПР-КТ, ДОМ 45, СТР. 1, ПОДЪЕЗД 11

СЕРТИФИКАТ

**НЕКОНВЕРТИРУЕМЫХ ПРОЦЕНТНЫХ ДОКУМЕНТАРНЫХ ОБЛИГАЦИЙ НА ПРЕДЪЯВИТЕЛЯ СЕРИИ 01
С ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ЦЕНТРАЛИЗОВАННЫМ ХРАНЕНИЕМ**

Облигации являются эмиссионными ценными бумагами на предъявителя

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций _____ от «__» _____ 2005г.

Настоящий сертификат удостоверяет права на 1.200.000 (Один миллион двести тысяч) Облигаций номинальной стоимостью 1.000 (Одна тысяча) рублей каждая и общей номинальной стоимостью 1.200.000.000 (Один миллиард двести миллионов) рублей.

Общее количество облигаций выпуска, имеющего государственный регистрационный номер _____ от «__» _____ 2005г., составляет 1.200.000 (Один миллион двести тысяч) облигаций номинальной стоимостью 1.000 (одна тысяча) рублей каждая и общей номинальной стоимостью 1.200.000.000 (Один миллиард двести миллионов) рублей.

Открытое акционерное общество «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН» обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении владельцами требований законодательства Российской Федерации.

ОБЛИГАЦИИ РАЗМЕЩАЮТСЯ ПУТЕМ КОНВЕРТАЦИИ.

Настоящий сертификат депонируется в Некоммерческом партнерстве «Национальный депозитарный центр» (далее – «НДЦ»), с местом нахождения по адресу: г. Москва, Средний Кисловский пер., 1/13 стр. 4, и осуществляющем обязательное централизованное хранение сертификатов Облигаций.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»

А.Ю. Гурин

[ПОДПИСЬ]

«__» _____ 2005 г.

[МЕСТО ПЕЧАТИ ОАО «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»]

Лицо, предоставившее обеспечение по облигациям - Общество с ограниченной ответственностью «АМТЕЛШИНПРОМ»

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АМТЕЛШИНПРОМ»

С. ШАРМА

[ПОДПИСЬ]

«__» _____ 2005 г.

[МЕСТО ПЕЧАТИ ООО «АМТЕЛШИНПРОМ»]

ОБОРОТНАЯ СТОРОНА

Права владельцев Облигаций:

Облигации купонные документарные на предъявителя серии 01, с обязательным централизованным хранением сроком погашения 15.11.2007г. далее по тексту именуется совокупно "Облигации" или "облигации выпуска", и по отдельности - "Облигация" или "облигация выпуска".

Владелец Облигаций имеет право на получение при погашении Облигаций номинальной стоимости Облигаций.

Владелец Облигаций имеет право на получение купонного дохода (процента от номинальной стоимости Облигаций) по окончании каждого купонного периода.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы и/или номинальные держатели Облигаций имеют право обратиться к лицу, предоставившему обеспечение по выпуску Облигаций, в соответствии с условиями обеспечения обязательств, указанными в пункте 12 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. ж) -з). п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

С переходом прав на Облигацию к ее приобретателю переходят все права, возникшие из предоставленного обеспечения, 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.

Кроме перечисленных прав, владелец Облигаций вправе осуществлять иные имущественные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации

Порядок выплаты дохода по каждой Облигации:

Доходом по Облигациям является сумма купонных (процентных) доходов, выплачиваемых за каждый купонный период, определенных в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Процентная ставка по первому купону устанавливается равной 12,5% годовых, что составляет 62рубля 33 копейки на одну Облигацию.

Процентная ставка по второму-пятому купонам определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода первого купона принимается 546-й день с даты начала размещения облигаций «ЭйВи». Дата начала размещения облигаций «ЭйВи» – 20.11.2003. Датой окончания купонного периода первого купона является - 17.11.2005г.

Датой начала купонного периода второго купона является дата окончания купонного периода первого купона – 17.11.2005г. Датой окончания купонного периода второго купона является 18.05.2006г.

Датой начала купонного периода третьего купона является дата окончания купонного периода второго купона - 18.05.2006г.. Датой окончания купонного периода третьего купона является – 16.11.2006г.

Датой начала купонного периода четвертого купона является дата окончания купонного периода третьего купона – 16.11.2006г. Датой окончания купонного периода четвертого купона является – 17.05.2007г.

Датой начала купонного периода пятого купона является дата окончания купонного периода четвертого купона – 17.05.2007г. Датой окончания купонного периода пятого купона является 15.11.2007г.

Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска:

Способ размещения: конвертация

Срок и порядок размещения:

В течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на Лентах новостей (далее – Период предъявления облигаций к приобретению), владельцы облигаций ОАО «ЭйВи» с государственным регистрационным номером 4-01-36045-R от 14.10.2003 (облигации Общества с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «АМТЕЛ», преобразованного в Открытое акционерное общество «АМТЕЛ ФРЕДЕШТАЙН», далее – облигации «ЭйВи») вправе требовать от Эмитента приобретения принадлежащих им облигаций «ЭйВи».

В течение Периода предъявления облигаций к приобретению владельцы облигаций «ЭйВи» могут направить ОАО "Альфа-Банк" по адресу 107078, г. Москва, проспект Академика Сахарова, д.12, тел. 785 9671 письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество облигаций «ЭйВи» (далее - Уведомление). Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом держателя облигаций «ЭйВи». Уведомление должно быть составлено на фирменном бланке держателя облигаций «ЭйВи» по следующей форме:

Настоящим _____ (Полное наименование держателя облигаций «ЭйВи») сообщает о намерении продать Открытому акционерному обществу "АМТЕЛ ФРЕДЕШТАЙН" документарные процентные облигации на предъявителя серии 01 ОАО «ЭйВи», государственный регистрационный номер выпуска 4-01-36045-R, принадлежащие _____ (Полное наименование владельца облигаций «ЭйВи») в соответствии с условиями Проспекта ценных бумаг и Решения о выпуске ценных бумаг.

Полное наименование держателя облигаций «ЭйВи»:

Количество предлагаемых к продаже облигаций «ЭйВи» (цифрами и прописью):

- _____
Подпись, Печать держателя облигаций «ЭйВи».

Цена приобретения облигаций «ЭйВи» определяется как 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости облигаций «ЭйВи» без учета накопленного купонного дохода, который Эмитент уплачивает держателям облигаций «ЭйВи» по состоянию на Дату приобретения облигаций «ЭйВи» сверх Цены приобретения.

Дата приобретения облигаций «ЭйВи» определяется как 5 (Пятый) рабочий день с даты окончания Периода предъявления облигаций к приобретению.

После направления Уведомления держатель облигаций «ЭйВи» подает в Дату Приобретения облигаций «ЭйВи» адресную заявку на продажу указанного в Уведомлении количества облигаций «ЭйВи» в систему торгов Биржи в соответствии с Правилами торгов Биржи, адресованную ОАО «Альфа-Банк», являющемуся Участником торгов Биржи, с указанием Цены приобретения облигаций «ЭйВи», и кодом расчетов Т0. Данная заявка должна быть выставлена держателем облигаций «ЭйВи» в систему торгов с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в Дату приобретения облигаций «ЭйВи» Эмитентом.

Сделки по Приобретению Эмитентом Облигаций у Держателей облигаций «ЭйВи» совершаются через ОАО «Альфа-Банк» в системе торгов на Биржи в соответствии с Правилами Биржи.

Эмитент обязуется в срок не позднее 17 часов 30 минут по московскому времени в Дату Приобретения облигаций «ЭйВи» заключить сделки со всеми держателями облигаций «ЭйВи», от которых были получены Уведомления, путем подачи через ОАО «Альфа-Банк» встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии с настоящим пунктом и находящимся в Системе торгов к моменту заключения сделки

Конвертация Облигаций осуществляется в конце операционного дня НДЦ в 20 (Двадцатый) рабочий день с даты раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на Лентах новостей. При этом одна облигация «ЭйВи» конвертируется в одну облигацию настоящего выпуска.

Облигации «ЭйВи» при их конвертации погашаются (аннулируются).

Цена (цены) или порядок определения цены размещения одной облигации:

Облигации размещаются путем конвертации. Цена размещения отсутствует.

Порядок и условия заключения гражданско-правовых договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок):

В течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на Лентах новостей (далее – Период предъявления облигаций к приобретению), владельцы облигаций ОАО «ЭйВи» с государственным регистрационным номером 4-01-36045-R от 14.10.2003 (облигации Общества с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «АМТЕЛ», преобразованного в Открытое акционерное общество «АМТЕЛ ФРЕДЕШТАЙН», далее – облигации «ЭйВи») вправе требовать от Эмитента приобретения принадлежащих им облигаций «ЭйВи».

В течение Периода предъявления облигаций к приобретению владельцы облигаций «ЭйВи» могут направить ОАО "Альфа-Банк" по адресу 107078, г. Москва, проспект Академика Сахарова, д.12, тел. 785 9671 письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество облигаций «ЭйВи» (далее - Уведомление). Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом держателя облигаций «ЭйВи». Уведомление должно быть составлено на фирменном бланке держателя облигаций «ЭйВи» по следующей форме:

Настоящим _____ (Полное наименование держателя облигаций «ЭйВи») сообщает о намерении продать Открытому акционерному обществу "АМТЕЛ ФРЕДЕШТАЙН" документарные процентные облигации на предъявителя серии 01 ОАО «ЭйВи», государственный регистрационный номер выпуска 4-01-36045-R, принадлежащие _____ (Полное наименование владельца облигаций «ЭйВи») в соответствии с условиями Проспекта ценных бумаг и Решения о выпуске ценных бумаг.

Полное наименование держателя облигаций «ЭйВи»:

Количество предлагаемых к продаже облигаций «ЭйВи» (цифрами и прописью):

- _____
Подпись, Печать держателя облигаций «ЭйВи».

Цена приобретения облигаций «ЭйВи» определяется как 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости облигаций «ЭйВи» без учета накопленного купонного дохода, который Эмитент уплачивает держателям облигаций «ЭйВи» по состоянию на Дату приобретения облигаций «ЭйВи» сверх Цены приобретения.

Дата приобретения облигаций «ЭйВи» определяется как 5 (Пятый) рабочий день с даты окончания Периода предъявления облигаций к приобретению.

После направления Уведомления держатель облигаций «ЭйВи» подает в Дату Приобретения облигаций «ЭйВи» адресную заявку на продажу указанного в Уведомлении количества облигаций «ЭйВи» в систему торгов Биржи в соответствии с Правилами торгов Биржи, адресованную ОАО «Альфа-Банк», являющемуся Участником торгов Биржи, с указанием Цены приобретения облигаций «ЭйВи», и кодом расчетов Т0. Данная заявка должна быть выставлена держателем облигаций «ЭйВи» в систему торгов с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в Дату приобретения облигаций «ЭйВи» Эмитентом.

Сделки по Приобретению Эмитентом Облигаций у Держателей облигаций «ЭйВи» совершаются через ОАО «Альфа-Банк» в системе торгов на Биржи в соответствии с Правилами Биржи.

Эмитент обязуется в срок не позднее 17 часов 30 минут по московскому времени в Дату Приобретения облигаций «ЭйВи» заключить сделки со всеми держателями облигаций «ЭйВи», от которых были получены Уведомления, путем подачи через ОАО «Альфа-Банк» встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии с настоящим пунктом и находящимся в Системе торгов к моменту заключения сделки

Конвертация Облигаций осуществляется в конце операционного дня НДЦ в 20 (Двадцатый) рабочий день с даты раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на Лентах новостей. При этом одна облигация «ЭйВи» конвертируется в одну облигацию настоящего выпуска.

Облигации «ЭйВи» при их конвертации погашаются (аннулируются).

Сведения о погашении облигаций:

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

Функции платёжного агента при погашении Облигаций выполняет ОАО "Альфа-Банк", зарегистрированное по адресу: 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д.27, и находящееся по адресу: 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д.27 (далее - "Платежный агент").

Эмитент может назначать дополнительных платёжных агентов и отменять такие назначения. Официальное сообщение Эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом на ленте новостей, а также в газете «Ведомости» в течение пяти дней с даты совершения таких назначений или их отмены. При этом публикация в газете «Ведомости» осуществляется после публикации на ленте новостей.

Облигации погашаются по номинальной стоимости 15.11.2007г.

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 надлежущей 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.

Погашение Облигаций осуществляется денежными средствами в рублях РФ в безналичном порядке. Предполагается, что номинальные держатели – депоненты Депозитариев уполномочены получать суммы от погашения по Облигациям. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты Депозитариев, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых в НДЦ сведений (актуальность реквизитов банковского счета и иной информации) и несут все риски, связанные с непредоставлением/несвоевременным предоставлением сведений. В случае если указанные сведения не были своевременно предоставлены в НДЦ, выплата сумм погашения по Облигациям производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по погашению Облигаций 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. В указанных случаях Эмитент, равно как и Платежный агент, не несут ответственности за задержку платежа.

Депонент Депозитария, не уполномоченный своими клиентами получать суммы погашения по Облигациям, не позднее, чем в пятый рабочий день до даты погашения Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего шестому рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

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

В случае если права 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 владельца 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 3 (третий) рабочий день до даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование (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 счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
 - номер счёта;
 - наименование банка, в котором открыт счет;
 - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
 - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет.
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- е) указание на налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в РФ, нерезидент без постоянного представительства в РФ).

Не позднее, чем за 1 (Один) рабочий день до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платежного агента.

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 сумм погашения по Облигациям.

В дату погашения Облигаций Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Возможность и условия досрочного погашения облигаций.

Возможность досрочного погашения Облигаций не предусмотрена.

Сведения о приобретении облигаций:

1. Предусмотрена возможность приобретения Облигаций Эмитентом по соглашению с владельцами Облигаций. Приобретение Облигаций настоящего выпуска Эмитентом возможно после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Эмитент имеет право приобретать Облигации настоящего выпуска путем заключения сделок купли-продажи облигаций с владельцами Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, в том числе на основании публичных безотзывных оферт Эмитента, публикуемых в средствах массовой информации.

Решение о приобретении Облигаций принимается Эмитентом с учетом положений Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг (возможно принятие нескольких решений о приобретении ценных бумаг).

Эмитент приобретает Облигации у их владельцев в соответствии со сроками, условиями и порядком приобретения Облигаций, опубликованными на ленте новостей и в сети Интернет (www.amteltyre.com), газете «Ведомости» (см. также п. 11.9 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9.9 Проспекта ценных бумаг).

2. Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) дней купонного периода по Облигациям, предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг (далее - Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом). Владельцы Облигаций имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в случаях, описанных в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п.9.1.2 Проспекта ценных бумаг. Для целей настоящего пункта вводятся следующие обозначения:

(i-1) - номер купонного периода, в котором владельцы имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций.

i - номер купонного периода, в котором купон устанавливается Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Приобретение Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций осуществляется в соответствии с Правилами Биржи.

В случае реорганизации, ликвидации Биржи либо в случае, если приобретение Облигаций Эмитентом через Биржу в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, будет не соответствовать требованиям законодательства РФ, Эмитент принимает решение об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций.

В таком случае приобретение Облигаций Эмитентом будет осуществляться в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг, а Эмитент одновременно с сообщением об определении ставок по соответствующим купонам должен опубликовать информацию об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению облигаций. Указанная информация будет включать в себя:

- полное и сокращенное наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;
- его место нахождения;
- сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- порядок проведения приобретения в соответствии с правилами организатора торговли.

Приобретение Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций осуществляется в следующем порядке:

а) владелец Облигаций заключает соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов Биржи, и дает ему поручение осуществить необходимые действия для продажи Облигаций Эмитенту. Владелец Облигаций, являющийся Участником торгов Биржи действует самостоятельно. Участник торгов, действующий за счет и по поручению владельцев Облигаций или от своего имени и за свой счет, далее по тексту именуется "Держатель" или "Держатель Облигаций";

б) в течение Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом Держатель Облигаций должен направить агенту Эмитента - ОАО "Альфа-Банк" по адресу 107078, г. Москва, проспект Академика Сахарова, д.12, тел. 785 9671 письменное уведомление о намерении продать определенное количество Облигаций (далее - Уведомление). Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом Держателя Облигаций.

Уведомление должно быть составлено на фирменном бланке Держателя по следующей форме:

Настоящим _____ (Полное наименование Держателя Облигаций) сообщает о намерении продать ОАО "ЭйВи" документарные процентные облигации на предъявителя серии 01 ОАО "ЭйВи", государственный регистрационный номер выпуска _____, принадлежащие _____ (Полное наименование владельца Облигаций) в соответствии с условиями Проспекта ценных бумаг и Решения о выпуске ценных бумаг.

Полное наименование Держателя:

Количество предлагаемых к продаже Облигаций (цифрами и прописью):

- Подпись, Печать Держателя.

в) после направления Уведомления Держатель Облигаций подает в Дату Приобретения Облигаций адресную заявку на продажу указанного в Уведомлении количества Облигаций в систему торгов Биржи в соответствии с Правилами торгов Биржи, адресованную агенту Эмитента, являющемуся Участником торгов Биржи, с указанием Цены Приобретения Облигаций, и кодом расчетов Т0. Данная заявка должна быть выставлена Держателем в систему торгов с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в Дату Приобретения Облигаций Эмитентом.

Цена Приобретения Облигаций определяется как 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости без учета накопленного купонного дохода, который Эмитент уплачивает Держателю Облигаций сверх Цены Приобретения Облигаций.

Дата Приобретения Облигаций определяется как 5-ый (Пятый) рабочий день i-го купонного периода по Облигациям.

г) Сделки по Приобретению Эмитентом Облигаций у Держателей Облигаций совершаются через агента Эмитента в системе торгов на Биржи в соответствии с Правилами Биржи.

Эмитент обязуется в срок не позднее 17 часов 30 минут по московскому времени в Дату Приобретения Облигаций Эмитентом заключить сделки со всеми Держателями Облигаций, от которых были получены Уведомления, путем подачи через своего агента встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии с пп. в) п. 10.2. Решения о выпуске ценных бумаг и пп. г) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг и находящимся в Системе торгов к моменту заключения сделки.

3. В случае приобретения Эмитентом Облигаций выпуска они поступают на эмиссионный счет депо Эмитента в НДЦ.

В последующем, приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

- В случаях, когда Приобретение Облигаций Эмитентом осуществляется по требованию владельцев Облигаций, Дата Приобретения Облигаций Эмитентом определяется в соответствии с п. 10.2, 10.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

- В иных случаях, дата начала и дата окончания приобретения Облигаций определяются Эмитентом и доводятся Эмитентом до владельцев Облигаций путем публикации сообщения в соответствии с «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Приказом ФСФР от 16 марта 2005 г. № 05-5/пз-н в порядке и в сроки, указанные в п. 11.9 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

Сведения о действиях владельцев облигаций и порядке раскрытия информации в случае дефолта по облигациям.

В соответствии со ст. 810 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации. Эмитент обязан возратить владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

Неисполнение обязательств Эмитента по облигациям является существенным нарушением условий заключенного договора займа (дефолт) в случае:

- ✓ просрочки исполнения обязательства по выплате очередного процента (купона) по облигации на срок более 7 дней или отказа от исполнения указанного обязательства;
- ✓ просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга по облигации на срок более 30 дней или отказа от исполнения указанного обязательства.

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако, в течение указанных в настоящем пункте сроков, составляет технический дефолт.

В случае отказа Эмитента от исполнения, неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт и/или технический дефолт) владельцы Облигаций могут обращаться в суд (арбитражный суд) с иском к Эмитенту с требованием погасить Облигации и выплатить предусмотренный ими доход, а также уплатить проценты за несвоевременное погашение Облигаций и/или выплату дохода по ним в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

В случае неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по погашению Облигаций и/или выплате процентного дохода по Облигациям и/или приобретению Облигаций по требованию их владельцев (в том числе дефолт и/или технический дефолт) владельцы и/или номинальные держатели, уполномоченные владельцами Облигаций вправе обратиться к лицу, предоставившему обеспечение по выпуску Облигаций – Открытое акционерное общество «Удмуртторф» (далее - Поручитель) - в порядке и на условиях, установленных Офертой о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций (далее - Оферта), Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по Облигациям и порядок действий владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в случае отказа от исполнения, неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям (в том числе дефолта) описаны в п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций 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.

При этом владельцы Облигаций - физические лица могут обратиться в суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика, юридические лица и индивидуальные предприниматели – владельцы Облигаций, могут обратиться в Арбитражный суд по месту нахождения ответчика. Для обращения в суд (суд общей юрисдикции или арбитражный суд) с исками к Эмитенту и/или Поручителю установлен общий срок исковой давности - 3 года с даты окончания срока исполнения обязательства.

В случае отказа от исполнения, неисполнения/ненадлежащего исполнения (в том числе дефолт и/или технический дефолт) обязательств по погашению / выплате доходов по Облигациям Эмитент раскрывает следующую информацию в сроки и в порядке, установленном «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Приказом ФСФР от 16 марта 2005 г. № 05-5/пз-н:

- объем неисполненных обязательств;
- причину неисполнения обязательств;
- возможные действия владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.

Указанная информация раскрывается в порядке и в сроки, указанные в п. 11.8 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9.8 Проспекта ценных бумаг.

Сведения об обеспечении исполнения обязательств по Облигациям:

Лицо, предоставившее обеспечение исполнения обязательств по облигациям.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АМТЕЛШИНПРОМ»
Сокращенное наименование: ООО «АМТЕЛШИНПРОМ»
ИНН: 7730155909
Место нахождения: 121170, Российская Федерация, г. Москва, Кутузовский пр-кт, дом 45, подъезд 11
Государственный регистрационный номер (ОГРН) и дата: 1027730001111 от 12.08.2002г.

У Поручителя существует обязанность по раскрытию информации о его финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность на странице в сети «Интернет» www.amteltyre.com

Условия обеспечения и порядок реализации прав владельцев облигаций по предоставленному обеспечению.

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения):

Поручительство (Оферта о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций).

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 предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Размер обеспечения (руб.): 1 300 000 000 (Один миллиард триста миллионов) руб.

Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

1. Термины и определения.

1.1. "НДЦ" - Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр", выполняющее функции депозитария Облигаций.

1.2. "Облигации" - облигации процентные документарные на предъявителя серии 01 в количестве 1 200 000 (Один миллион двести тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, выпускаемые Эмитентом в соответствии с Эмиссионными Документами.

1.3. "Поручитель" – Общество с ограниченной ответственностью «АМТЕЛШИНПРОМ».

1.4. "Объем Неисполненных Обязательств" - объем, в котором Эмитент не исполнил Обязательства перед владельцами Облигаций.

1.5. "Обязательства Эмитента" - обязательства Эмитента перед владельцами Облигаций, определенные пунктом 3.1. Оферты.

1.6. "Оферта" - настоящая ОФЕРТА.

1.7. "Предельная Сумма" - сумма в 1 300 000 000 (Один миллиард триста миллионов) рублей, включающая в себя:

- Предельную Сумму по Выплате Купонного Дохода - сумму в 100 000 000 (Сто миллионов) рублей,

- Предельную Сумму по Приобретению и Погашению Облигаций - сумму в 1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей.

1.8. "Событие Неисполнения Обязательств" - любой из описанных в пунктах 3.3.1., 3.3.2. и 3.3.3. Оферты случаев.

1.9. "Срок Исполнения Обязательств Эмитента" - любой из указанных в пунктах 3.3.1., 3.3.2. и 3.3.3. Оферты сроков.

1.10. "Требование об Исполнении Обязательств" - требование владельца Облигаций к Поручителю, соответствующее условиям пунктов 3.7., 3.7.1.-3.7.5. Оферты.

1.11. "Федеральная Служба" - Федеральная служба по финансовым рынкам (ФСФР России).

1.12. "Эмиссионные Документы" - Решение о выпуске ценных бумаг, Проспект ценных бумаг и сертификат Облигаций.

1.13. "Эмитент" – Открытое акционерное общество «АМТЕЛ-ФРЕДЕШТАЙН»

2. Предмет и характер Оферты. Условия ее акцепта.

2.1. Настоящей Офертой Поручитель предлагает любому лицу, имеющему намерение приобрести Облигации, заключить договор с Поручителем о предоставлении Поручителем в соответствии с законодательством Российской Федерации, Учредительными документами Поручителя и условиями Оферты обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций.

2.2. Оферта является публичной и выражает волю Поручителя заключить договор поручительства на указанных в Оферте условиях с любым лицом, акцептовавшим Оферту.

2.3. Оферта является безотзывной, то есть не может быть отозвана в течение срока, установленного для акцепта Оферты.

2.4. Все условия Оферты подлежат включению в полном объеме в Эмиссионные Документы. Оферта считается полученной адресатом в момент обеспечения Эмитентом всем потенциальным приобретателям Облигаций возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, содержащейся в Эмиссионных Документах и подлежащей раскрытию в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22.04.96г. №39-ФЗ и нормативными актами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

2.5. Акцепт Оферты может быть совершен только путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке и на условиях, определенных Эмиссионными Документами. Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций с Поручителем договора поручительства, по которому Поручитель обязывается перед приобретателем Облигаций отвечать за исполнение Эмитентом его обязательств перед приобретателем Облигаций на условиях, установленных Офертой. Договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого владельца Облигаций прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на Облигацию к ее приобретателю переходят права по указанному договору поручительства 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.

3. Обязательства Поручителя. Порядок и условия их исполнения.

3.1. Поручитель принимает на себя ответственность за исполнение Эмитентом его обязательств по выплате владельцам Облигаций их номинальной стоимости (основной суммы долга) и причитающихся процентов (купонного дохода), а также по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в соответствии с Эмиссионными Документами, на следующих условиях:

3.1.1. Предельный размер ответственности Поручителя по Обязательствам Эмитента, ограничен Предельной Суммой с учетом следующих положений:

3.1.1.1. Предельный размер ответственности Поручителя по выплате купонного дохода ограничен Предельной Суммой по Выплате Купонного Дохода. Предельный размер ответственности Поручителя по приобретению и погашению Облигаций ограничен Предельной Суммой по Приобретению и Погашению Облигаций.

3.1.1.2. В случае недостаточности Предельной Суммы по Выплате Купонного Дохода для удовлетворения всех требований Владельцев Облигаций, предъявленных ими к Поручителю в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям, Поручитель распределяет Предельную Сумму по Выплате Купонного Дохода между всеми владельцами Облигаций пропорционально предъявленным ими требованиям;

3.1.1.3. В случае недостаточности Предельной Суммы по Приобретению и Погашению Облигаций для удовлетворения всех требований Владельцев Облигаций, предъявленных ими к Поручителю в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по погашению и/или приобретению Облигаций по требованию их владельцев, Поручитель распределяет Предельную Сумму по Приобретению и Погашению Облигаций между всеми владельцами Облигаций пропорционально предъявленным ими требованиям.

3.2. В случае, если установлен факт неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом Обязательств Эмитента, Поручитель обязуется отвечать за исполнение Эмитентом Обязательств Эмитента в той части, в которой Эмитент не исполнил Обязательства Эмитента (солидарная ответственность Поручителя).

3.3. Факт неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом Обязательств Эмитента, считается установленным в следующих случаях:

3.3.1. Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций владельцам Облигаций в сроки, определенные Эмиссионными Документами.

3.3.2. Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме основную сумму долга при погашении Облигаций в сроки, определенные Эмиссионными Документами, владельцам Облигаций.

3.3.3. Эмитент не выполнил требование или выполнил не в полном объеме требование владельца Облигаций о приобретении Облигаций, в сроки и на условиях, определенных Эмиссионными документами.

3.4. Поручитель обязуется в соответствии с условиями Оферты отвечать за исполнение не исполненных Эмитентом Обязательств Эмитента в Объеме Неисполненных Обязательств в пределах Предельной Суммы. Объем Неисполненных Обязательств устанавливается

Поручителем в соответствии с сообщением Поручителю, сделанным Эмитентом или по его поручению третьими лицами, или, если Эмитент публично раскроет в соответствии с законодательством Российской Федерации информацию об Объем Неисполненных Обязательств, на основе такой информации.

3.5. В своих отношениях с владельцами Облигаций Поручитель исходит из Объем Неисполненных Обязательств, сообщенного Поручителю Эмитентом или по его поручению третьими лицами или публично раскрытому Эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации, если владельцами Облигаций не будет доказан больший Объем Неисполненных Обязательств.

3.6. В случае установления факта неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом Обязательств Эмитента, Поручитель обязуется в соответствии с условиями Оферты отвечать за исполнение обязательств Эмитента в Объем Неисполненных Обязательств и в пределах Предельной Суммы, если владельцами Облигаций и/или номинальными держателями, во исполнение соответствующего поручения владельца Облигаций будут предъявлены к Поручителю соответствующие условиям Оферты Требования об Исполнении Обязательств.

3.7. Требование об Исполнении Обязательств должно соответствовать следующим условиям:

3.7.1. Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю в письменной форме и подписано владельцем Облигаций (физическим лицом или руководителем и главным бухгалтером юридического лица, скреплено печатью юридического лица) или номинальным держателем Облигаций (в случае, если Облигации переданы в номинальное держание и номинальный держатель уполномочен получать суммы погашения и/или иных доходов по Облигациям и/или требовать от Эмитента приобретения Облигаций и предъявлять Требование об Исполнении Обязательств);

3.7.2. в Требовании об Исполнении Обязательств должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество или полное наименование владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или иных доходов по Облигациям и/или требовать от Эмитента приобретения Облигаций и предъявлять Требование об Исполнении Обязательств;
- количество Облигаций и реквизиты выпуска принадлежащих владельцу Облигаций, Объем Неисполненных Обязательств в отношении владельца;
- юридический и почтовый адреса (место жительства), контактные телефоны владельца или лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или иных доходов по Облигациям и/или требовать от Эмитента приобретения Облигаций и предъявлять Требование об Исполнении Обязательств;
- налоговый статус владельца или лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или иных доходов по Облигациям и/или требовать от Эмитента приобретения Облигаций и предъявлять Требование об Исполнении Обязательств (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации);
- реквизиты банковского счета владельца или лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или иных доходов по Облигациям и/или требовать от Эмитента приобретения Облигаций и предъявлять Требование об Исполнении Обязательств;

3.7.3. Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю не позднее 60 (Шестидесяти) дней со дня наступления Срока Исполнения Обязательств в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств;

3.7.4. К Требованию об Исполнении Обязательств должна быть приложена подтверждающая права владельца Облигаций на его Облигации выписка со счета ДЕПО в НДЦ, или депозитариях, являющихся депонентами по отношению к НДЦ; в случае предъявления Требования об исполнении Обязательств при неисполнении/ненадлежащем исполнении Эмитентом своих обязательств по погашению Облигаций, также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении; в случае предъявления требования представителем владельца - оформленные в соответствии с нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего требование от имени владельца;

3.7.5. Требование об Исполнении Обязательств и приложенные к нему документы должны быть направлены Поручителю заказным письмом, курьерской почтой или экспресс-почтой по адресу места нахождения Поручителя.

3.8. Поручитель рассматривает Требование об Исполнении Обязательств в течение 30 (Тридцати) дней со дня предъявления Поручителю Требования. Днем предъявления Поручителю Требования является день получения Требования, доставленного любым из способов, указанных в п. 3.7.5 Оферты. При этом Поручитель вправе выдвигать против Требования об Исполнении Обязательств любые возражения, которые мог бы представить Эмитент, и не теряет право на эти возражения даже в том случае, если Эмитент от них отказался или признал свой долг.

3.9. Не рассматриваются Требования об Исполнении Обязательств, предъявленные к Поручителю позднее 60 (Шестидесяти) дней со дня наступления Срока Исполнения Обязательств в отношении владельцев Облигаций, направивших данное Требование об Исполнении Обязательств.

3.10. В случае удовлетворения Поручителем Требования об Исполнении Обязательств, Поручитель уведомляет об этом владельца или номинального держателя Облигаций, и в течение 5 дней со дня истечения срока рассмотрения Требования об Исполнении Обязательств (п. 3.8. Оферты) Поручитель производит платеж в соответствии с условиями Оферты на банковский счет владельца или номинального держателя Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании об Исполнении Обязательств.

3.11. Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек владельцев Облигаций по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков владельцев, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по Облигациям.

3.12. В случае отказа Поручителя в удовлетворении Требования о погашении номинальной стоимости Облигаций в связи с несоответствием Требования, направленного владельцем или номинальным держателем Облигаций, условиям настоящей Оферты, Поручитель направляет уведомление о таком отказе в НДЦ (с указанием наименования/Ф.И.О. владельца Облигаций, количества Облигаций и наименования депозитария, в котором открыт счет депо владельцу Облигаций).

4. Срок действия поручительства

4.1. Предусмотренное Офертой поручительство вступает в силу с момента заключения приобретателем Облигаций договора поручительства с Поручителем в соответствии с пунктом 2.5. Оферты.

4.2. Предусмотренное Офертой поручительство прекращается:

4.2.1. надлежащим исполнением Поручителем своих обязательств перед владельцами Облигаций, направившими свои Требования об Исполнении Обязательств в порядке и сроки, установленные настоящей Офертой;

4.2.2. с прекращением Обязательств Эмитента по Облигациям;

4.2.3. в случае изменения срока исполнения Обязательств Эмитента, продления такого срока, любой пролонгации Обязательств Эмитента или любой их реструктуризации в любом виде, а также в случае любого иного изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя, без его согласия;

4.2.4. по иным основаниям, установленным законодательством Российской Федерации.

4.3. Следующие обстоятельства не влекут прекращение предусмотренного Офертой Поручительства:

4.3.1. изменение наименования Эмитента без изменения его организационно – правовой формы;

4.3.2. изменение места нахождения единоличного исполнительного органа Эмитента.

5. Прочие условия.

5.1. Все вопросы отношений Поручителя и владельцев Облигаций, касающиеся Облигаций и не урегулированные Офертой, регулируются гражданским законодательством РФ и Эмиссионными Документами, понимаются и толкуются в соответствии с ними.

5.2. В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств по Оферте Поручитель несет ответственность в соответствии с действующим законодательством.

5.3. Поручитель не несет ответственности перед кредиторами Эмитента по обязательствам иных лиц, давших поручительство за Эмитента для целей выпуска Облигаций, даже если такие лица дали такое поручительство совместно с Поручителем.

5.4. Споры в связи с Офертой подлежат рассмотрению в арбитражном суде, в суде общей юрисдикции (для владельцев Облигаций – физических лиц) по месту нахождения ответчика.

5.5. Настоящая Оферта составлена в двух подлинных экземплярах, один из которых находится у Поручителя, второй хранится у ОАО «Альфа-Банк», по месту их нахождения.