

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ"

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

Код эмитента:

3	6	4	1	5
---	---	---	---	---

 -

R

за 1 квартал 20 15 года

Адрес эмитента: 195213, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1 литер А.

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

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ групп" - управляющей организации, осуществляющей функции единоличного исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ" на основании договора от 20.12.2007 г. №б/н

(наименование должности руководителя эмитента)

(подпись)

Миодраг
Боройевич

(И.О. Фамилия)

Дата 31 мая 20 17 г.

Главный бухгалтер

(наименование должности лица, осуществляющего функции главного бухгалтера эмитента)

(подпись)

С.В. Федосеева

(И.О. Фамилия)

Дата 31 мая 20 17 г.

М.П.

Микоев Артем, Руководитель Казначейства Общества с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ"

Контактное лицо: ответственностью "О'КЕЙ"

(указываются должность, фамилия, имя, отчество контактного лица эмитента)

Телефон: +7 (812) 449-54-70

(указывается номер (номера) телефона контактного лица)

Факс: +7 (812) 449-57-82

(указывается номер (номера) факса эмитента)

Адрес электронной почты: bond@okmarket.ru

(указывается адрес электронной почты контактного лица (если имеется))

http://www.okmarket.ru;

http://www.e-

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, disclosure.ru/portal/company.aspx?id=31516

на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете

Оглавление

<i>Введение</i>	11
<i>I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет</i>	12
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента	12
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента	17
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента	21
1.4. Сведения о консультантах эмитента	21
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	21
<i>II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента</i>	21
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	21
2.2. Рыночная капитализация эмитента.....	23
2.3. Обязательства эмитента.....	23
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	23
2.3.2. Кредитная история эмитента	29
2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения	34
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	36
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	37
2.4.1. Отраслевые риски	38
2.4.2. Страновые и региональные риски:.....	43
2.4.3. Финансовые риски	50
2.4.4. Правовые риски	55
2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск).....	61
2.4.6. Стратегический риск.....	61
2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	61
2.4.8. Банковские риски.....	62
<i>III. Подробная информация об эмитенте</i>	63
3.1. История создания и развитие эмитента	63
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	63
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	66
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	67
3.1.4. Контактная информация.....	68
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	69
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента	69
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	70
3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента.....	70
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	70
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента	73
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	74
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ.....	77

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг	84
3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	84
3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи.....	84
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	84
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	85
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	85
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информации о планах по приобретению, замене, выбытию основанных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	94
<i>IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....</i>	<i>95</i>
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	95
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств.....	98
4.3. Финансовые вложения эмитента	99
4.4. Нематериальные активы эмитента	105
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	106
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	113
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	115
4.8. Конкурененты эмитента	117
<i>V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента</i>	<i>120</i>
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	120
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	126
5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	135
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово- хозяйственной деятельностью эмитента, а также об	

организации системы управления рисками и внутреннего контроля	137
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	139
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	143
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента.....	144
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	146
<i>VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность</i>	<i>147</i>
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	147
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.....	147
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	149
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	149
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	149
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	154
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	154
<i>VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация</i>	<i>155</i>
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	155

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	156
7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента	159
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	160
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	182
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года	182
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах, в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	182
<i>VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах</i>	<i>182</i>
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте	182
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	193
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	193
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	208
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	218
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	219
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	220
8.8. Иные сведения	228
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	228
<i>Приложение 1. Сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям Эмитента серий 02, 03 и БО-01, БО-02, БО-03, БО-04, БО-05, БО-06 – Акционерном обществе "ДОРИНДА"</i>	<i>229</i>
I. Сведения о банковских счетах, об аудитор (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте поручителя, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	230

1.1. Сведения о банковских счетах поручителя	230
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) поручителя	236
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) поручителя.....	240
1.4. Сведения о консультантах поручителя.....	240
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	240
<i>II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии поручителя..</i>	<i>241</i>
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности поручителя	241
2.2. Рыночная капитализация поручителя	242
2.3. Обязательства поручителя	243
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	243
2.3.2. Кредитная история поручителя	249
2.3.3. Обязательства поручителя из предоставленного им обеспечения	254
2.3.4. Прочие обязательства поручителя.....	257
2.4. <i>Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг</i>	<i>258</i>
2.4.1. Отраслевые риски	258
2.4.2. Страновые и региональные риски	262
2.4.3. Финансовые риски.....	268
2.4.4. Правовые риски.....	271
2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск).....	277
2.4.6. Стратегический риск.....	277
2.4.7. Риски, связанные с деятельностью поручителя	277
2.4.8. Банковские риски.....	279
<i>III. Подробная информация о поручителе</i>	<i>280</i>
3.1. История создания и развитие поручителя.....	280
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) поручителя.....	280
3.1.2. Сведения о государственной регистрации поручителя	281
3.1.3. Сведения о создании и развитии поручителя.....	281
3.1.4. Контактная информация.....	282
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	283
3.1.6. Филиалы и представительства поручителя.....	283
3.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя	284
3.2.1. Основные виды экономической деятельности поручителя	284
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя	284
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики поручителя	287
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) поручителя	287
3.2.5. Сведения о наличии у поручителя разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ.....	289
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий поручителей.....	290
3.2.7. Дополнительные сведения о поручителях, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	290
3.2.8. Дополнительные сведения о поручителях, основной деятельностью которых является оказание услуг связи.....	291

3.3. Планы будущей деятельности Поручителя.....	291
3.4. Участие поручителя в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях.....	291
3.5. Подконтрольные поручителю организации, имеющие для него существенное значение.....	291
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств поручителя, информации о планах по приобретению, замене, выбытию основанных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств поручителя.....	297
3.6.1. Основные средства.....	297
<i>IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности поручителя.....</i>	302
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя.....	302
4.2. Ликвидность поручителя, достаточность капитала и оборотных средств.....	304
4.3. Финансовые вложения поручителя.....	306
4.4. Нематериальные активы поручителя.....	313
4.5. Сведения о политике и расходах поручителя в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований.....	313
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности поручителя.....	315
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя.....	317
4.8. Конкуренты поручителя.....	320
<i>V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления поручителя, органов поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) поручителя</i>	322
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления поручителя.....	322
5.2. Информации о лицах, входящих в состав органов управления поручителя.....	328
5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления поручителя.....	338
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово- хозяйственной деятельностью поручителя, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля.....	339

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя	340
5.6. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя	342
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) поручителя, а также об изменении численности сотрудников (работников) поручителя	342
5.8. Сведения о любых обязательствах поручителя перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале поручителя	343
<i>VI. Сведения об участниках (акционерах) поручителя и о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....</i>	<i>344</i>
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) поручителя	344
6.2. Сведения об участниках (акционерах) поручителя, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.....	344
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале поручителя, наличии специального права ("золотой акции")	346
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале поручителя	347
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) поручителя, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	347
6.6. Сведения о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	349
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	349
<i>VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя и иная финансовая информация</i>	<i>354</i>
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя ..	354
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая отчетность) поручителя...	355
7.3. Консолидированная финансовая отчетность поручителя	359
7.4. Сведения об учетной политике поручителя	359

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	382
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества поручителя после даты окончания последнего завершенного отчетного года	382
7.7. Сведения об участии поручителя в судебных процессах, в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности поручителя	388
<i>VIII. Дополнительные сведения о поручителе и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....</i>	390
8.1. Дополнительные сведения о поручителе.....	390
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала поручителя.....	390
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала поручителя.....	390
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя.....	390
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых поручитель владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	398
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных поручителем	404
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах поручителя.....	406
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций поручителя	406
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг поручителя, за исключением акций поручителя.....	409
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены.....	409
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными.....	409
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям поручителя с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям поручителя с обеспечением	409
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги поручителя.....	409
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	410
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и выплаченных дивидендах по акциям поручителя, а также о доходах по облигациям поручителя	411
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям поручителя.....	411
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям поручителя.....	413
8.8. Иные сведения.....	413

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	413
8.9.1. Сведения о представляемых ценных бумагах	413
8.9.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг	413

Введение

Эмитент обязан осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета в связи с регистрацией 18.10.2012 Проспекта ценных бумаг Эмитента в отношении неконвертируемых процентных документарных облигаций Эмитента на предъявителя (государственные регистрационные номера выпусков облигаций: 4-02-36415-R; 4-03-36415-R), а также допуском к организованным торгам процентных неконвертируемых биржевых облигаций Эмитента на предъявителя с обязательным централизованным хранением серий БО-04 (идентификационный номер 4B02-04-36415-R).

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

I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

1.1.1.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Банк ВТБ (Открытое акционерное общество)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО Банк ВТБ
<i>Место нахождения</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29
<i>ИНН</i>	7702070139
<i>Номер счета:</i>	40702810210000004644
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044525187
<i>Корр. счет</i>	30101810700000000187

1.1.2.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Банк ВТБ (Открытое акционерное общество)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО Банк ВТБ
<i>Место нахождения</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29
<i>ИНН</i>	7702070139
<i>Номер счета:</i>	40702840810000001583
<i>Тип счета</i>	Валютный
<i>БИК</i>	044525187
<i>Корр. счет</i>	30101810700000000187

1.1.3.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Банк ВТБ (Открытое акционерное общество)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО Банк ВТБ
<i>Место нахождения</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29
<i>ИНН</i>	7702070139
<i>Номер счета:</i>	40702840110000001584
<i>Тип счета</i>	Транзитный
<i>БИК</i>	044525187

<i>Корр. счет</i>	30101810700000000187
-------------------	----------------------

1.1.4.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Банк ВТБ (Открытое акционерное общество)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО Банк ВТБ
<i>Место нахождения</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29
<i>ИНН</i>	7702070139
<i>Номер счета:</i>	40702978510000001687
<i>Тип счета</i>	Валютный
<i>БИК</i>	044525187
<i>Корр. счет</i>	30101810700000000187

1.1.5.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Банк ВТБ (Открытое акционерное общество)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО Банк ВТБ
<i>Место нахождения</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29
<i>ИНН</i>	7702070139
<i>Номер счета:</i>	40702978810000001688
<i>Тип счета</i>	Транзитный
<i>БИК</i>	044525187
<i>Корр. счет</i>	30101810700000000187

1.1.6.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "Кредит Европа Банк"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "Кредит Европа Банк"
<i>Место нахождения</i>	129090, Российская Федерация, г. Москва, Олимпийский проспект, д.14
<i>ИНН</i>	7705148464
<i>Номер счета:</i>	40702810700901504075
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044525767
<i>Корр. счет</i>	30101810900000000767

1.1.7.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "Кредит Европа Банк"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "Кредит Европа Банк"
<i>Место нахождения</i>	129090, Российская Федерация, г. Москва, Олимпийский проспект, д.14
<i>ИНН</i>	7705148464
<i>Номер счета:</i>	40702840600901504077
<i>Тип счета</i>	Валютный
<i>БИК</i>	044525767
<i>Корр. счет</i>	30101810900000000767

1.1.8.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "Кредит Европа Банк"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "Кредит Европа Банк"
<i>Место нахождения</i>	129090, Российская Федерация, г. Москва, Олимпийский проспект, д.14
<i>ИНН</i>	7705148464
<i>Номер счета:</i>	40702840900901504078
<i>Тип счета</i>	Транзитный
<i>БИК</i>	044525767
<i>Корр. счет</i>	30101810900000000767

1.1.9.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "ЮниКредит Банк"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "ЮниКредит Банк"
<i>Место нахождения</i>	119034, Российская Федерация, г. Москва, Пречистенская наб., д.9
<i>ИНН</i>	7710030411
<i>Номер счета:</i>	40702810500022193867
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044030858
<i>Корр. счет</i>	30101810800000000858

1.1.10.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "Райффайзенбанк"
--------------------------------------	---------------------------------------

<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "Райффайзенбанк"
<i>Место нахождения</i>	129090, Российская Федерация, г. Москва, ул. Троицкая, д.17, к.1
<i>ИНН</i>	7744000302
<i>Номер счета:</i>	40702810403000404382
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044030723
<i>Корр. счет</i>	30101810100000000723

1.1.11.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Публичное акционерное общество РОСБАНК
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ПАО РОСБАНК
<i>Место нахождения</i>	107078, Российская Федерация, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д.11
<i>ИНН</i>	7730060164
<i>Номер счета:</i>	40702810294510000935
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044030778
<i>Корр. счет</i>	30101810100000000778

1.1.12.

<i>Полное фирменное наименование</i>	ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ПАО "Банк "Санкт-Петербург"
<i>Место нахождения</i>	195112, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Малоохтинский Проспект, д.64, лит.А
<i>ИНН</i>	7831000027
<i>Номер счета:</i>	40702810690550000656
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044030790
<i>Корр. счет</i>	301018109000000000790

1.1.13.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество "Сбербанк России"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО "Сбербанк России"
<i>Место нахождения</i>	117997, Российская Федерация, г.

	Москва, ул. Вавилова, д.19
<i>ИНН</i>	7707083893
<i>Номер счета:</i>	40702810255000100663
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044030653
<i>Корр. счет</i>	30101810500000000653

1.1.14.

<i>Полное фирменное наименование</i>	«Газпромбанк» (Акционерное общество)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	Банк ГПБ (АО)
<i>Место нахождения</i>	117420, Российская Федерация, г.Москва, ул.Наметкина, д.16
<i>ИНН</i>	7744001497
<i>Номер счета:</i>	40702810092000005946
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044525823
<i>Корр. счет</i>	30101810200000000823

1.1.15.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "Нордеа Банк"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "Нордеа Банк"
<i>Место нахождения</i>	125040, Российская Федерация, г. Москва, 3-я ул. Ямского Поля, д.19, к.1
<i>ИНН</i>	7744000398
<i>Номер счета:</i>	40702810102100001058
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044030868
<i>Корр. счет</i>	30101810900000000868

1.1.16.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество «БАНК УРАЛСИБ»
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО «УРАЛСИБ»
<i>Место нахождения</i>	191011, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул.Инженерная, д.9
<i>ИНН</i>	0274062111
<i>Номер счета:</i>	4070281052200001232

<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044030706
<i>Корр. счет</i>	30101810100000000706

1.1.17.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Публичное акционерное общество РОСБАНК
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ПАО РОСБАНК
<i>Место нахождения</i>	107078, Российская Федерация, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д.11
<i>ИНН</i>	7730060164
<i>Номер счета:</i>	40702840594510000935
<i>Тип счета</i>	Валютный
<i>БИК</i>	044030778
<i>Корр. счет</i>	30101810100000000778

1.2. Сведения об аудиторской организации эмитента

Информация в отношении аудитора (аудиторской организации), осуществившего (осуществившей) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также консолидированной финансовой отчетности эмитента, входящей в состав ежеквартального отчета, а также аудитора (аудиторской организации), утвержденного (выбранного) для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Санкт-Петербургский филиал Акционерного общества «КПМГ» – Северо-западный региональный центр
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "КПМГ"
<i>Место нахождения</i>	БЦ "Ренессанс Плаза", ул. Марата 69-71 лит. А Санкт-Петербург 191119
<i>ИНН</i>	7702019950
<i>ОГРН</i>	1027700125628
<i>Номер телефона</i>	7(812) 313-73-00

Номер факса	7(812)313-73-01
Адрес электронной почты	stp@kpmg.ru
Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов (СРО), членом которой является (являлся) аудитор эмитента	Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России»
Место нахождения СРО	г. Москва, 3-й Сыромятнический переулок, д. 3/9;

Полное фирменное наименование	Закрытое акционерное общество "Аудиторская фирма "КОНСАЛТ"
Сокращенное фирменное наименование	ЗАО "Аудиторская фирма "КОНСАЛТ"
Место нахождения	197022, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Академика Павлова, д. 14, корп. 2
ИНН	7813005456
ОГРН	1027806877658
Номер телефона	+7 (812) 363-39-29, +7 (812) 346-49-24, +7 (812) 363-39-70, +7 (812) 363-39-61
Номер факса	+7 (812) 363-39-29, +7 (812) 346-49-24, +7 (812) 363-39-70, +7 (812) 363-39-61
Адрес электронной почты	tax2009@consult.spb.ru
Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов (СРО), членом которой является (являлся) аудитор эмитента	Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство "Аудиторская Палата России"
Место нахождения СРО	105120, Российская Федерация, г. Москва, 3-й Сыромятнический пер., д.3/9

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка отчетности эмитента:

На 2010 - 2014 гг. ЗАО "Аудиторская фирма "КОНСАЛТ" было утверждено для проведения обязательного аудита отчетности Эмитента.

На 2015 год АО «КПМГ» утверждено для проведения обязательного аудита отчетности Эмитента.

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность):

2010-2013 гг.: Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерской отчетности.

2014 г.: Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерской отчетности. Годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

2015 г.: Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерской отчетности. Годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Аудитором не проводилась (не будет проводиться) независимая проверка промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности и промежуточной консолидированной финансовой отчетности Эмитента.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента):

наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента: указанные доли отсутствуют;

предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации): заемные средства не предоставлялись;

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

сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации: указанные лица отсутствуют.

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором (аудиторской организацией) для снижения влияния указанных факторов:

Аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона "Об аудиторской деятельности" от 30.12.2008 №307-ФЗ; размер вознаграждения аудитора не ставился в зависимость от результатов проведенной проверки.

Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) эмитента:

наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора (аудиторской организации), и его основные условия: выбор аудиторской организации Эмитентом осуществлялся на основании отбора претендентов по результатам проведенных переговоров с учетом профессионального уровня аудитора и стоимости его услуг. Процедура тендера при отборе аудитора не проводится;

процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) для утверждения общим собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Эмитента, текущего состояния дел Эмитента, а также в случае, установленном п.13.2 Устава Эмитента, Эмитент ежегодно привлекает профессионального аудитора (аудиторскую организацию).

В соответствии с пп.5 п. 2.1 ст. 32 Федерального закона "Об обществах с ограниченной ответственностью" и п.10.7.6 Устава Эмитента утверждение аудитора Эмитента, а также установление размера оплаты его услуг относится к компетенции Совета директоров Эмитента.

Информация о работах, проводимых аудитором (аудиторской организацией) в рамках специальных аудиторских заданий:

Работы, проводимые аудиторской организацией в рамках специальных аудиторских заданий, отсутствуют.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации), фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента, а также информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги:

В соответствии с Уставом Эмитента, размер оплаты услуг аудитора определяется Советом директоров Эмитента.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитору в 2014 году, составил 1 400 тыс. руб. В 1 квартале 2015 г. было выплачено 250 тыс. руб. Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги

отсутствуют.

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Оценщики по основаниям, предусмотренным настоящим пунктом, в течение последних 12 месяцев не привлекались.

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты по основаниям, предусмотренным настоящим пунктом, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.

<i>Фамилия, имя отчество</i>	Тони Денис Махер
<i>Год рождения</i>	1956
<i>Сведения об основном месте работы</i>	Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ групп"
<i>Должность</i>	Генеральный директор

2.

<i>Фамилия, имя отчество</i>	Федосеева Светлана Вадимовна
<i>Год рождения</i>	1976
<i>Сведения об основном месте работы</i>	Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ"
<i>Должность</i>	Главный бухгалтер

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: РСБУ.

Наименование показателя	2013	2014
Производительность труда, тыс. руб./чел.	6 752,6	6 683,72
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	2,66	2,77
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,43	0,38

Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	410,01	48,38
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Наименование показателя	2014, 1 квартал	2015, 1 квартал
Производительность труда, тыс. руб./чел.	1 478,9	1 592,87
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	2,94	2,44
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,46	0,28
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	- 63,59	-24,06
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов.

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

Производительность труда в 2013 и 2014 году оставалась практически на одном уровне. По итогам 1 квартала 2015 года производительность возросла по сравнению с производительностью труда по результатам 1 квартала 2014 года благодаря росту выручки Эмитента на 8,1%.

Показатели отношения размера задолженности к собственному капиталу и отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала являются индикаторами финансовой зависимости. Отношение размера задолженности к собственному капиталу по итогам 2014 года практически не изменилось по сравнению с 2013 годом. По итогам 1 квартала 2015 года показатель составил 2,44, тогда как по итогам 1 квартала 2014 года – 2,94. Снижение финансовой зависимости от внешних источников финансирования произошло благодаря значительному увеличению собственного капитала Эмитента: прирост составил 41,6%.

Отношение долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала на 31.12.2014 г. несколько ниже, чем на 31.12.2013 г., также благодаря существенному росту собственного капитала (+24,4%) при одновременном сохранении долгосрочных обязательств практически на неизменном уровне. По результатам 1 квартала 2015 года снижение зависимости от долгосрочных источников финансирования еще более существенно – показатель сократился с 0,46 на 31.03.2014 до 0,28 на 31.03.2015 благодаря одновременному снижению долгосрочных обязательств (-3 119 671 тыс. руб.) и росту собственного капитала (+ 4 463 558 тыс. руб.).

Показатель степени покрытия долгов текущими доходами отрицателен на 31.03.2014 г. и 31.03.2015 г., что объясняется спецификой деятельности Эмитента, которая, в свою очередь, отражается на бухгалтерской отчетности: на уровне прибыли/убытка от продаж Эмитент имеет убыток, поскольку премии поставщиков отражаются в отчетности в составе «прочих доходов». На 31.12.2013г. и 31.12.2014 г. значение показателя положительно, но величина его велика также вследствие специфики отражения в отчетности премий поставщиков. Тем не менее, необходимо отметить положительную динамику показателя, рассчитанного по годовой отчетности 2014 года, в сравнении с годовой отчетностью 2013 года: такая динамика наблюдается благодаря уменьшению величины отрицательного финансового результата на уровне прибыли/убытка от продаж с 1 498 834 тыс. руб. на 31.12.2013 г. до 1 135 414 тыс. руб. на 31.12.2014 г.

По итогам 2013 и 2014 года, как и по итогам 1 квартала 2014 г. и 1 квартала 2015 г., просроченная задолженность у Эмитента отсутствует.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Информация не указывается, поскольку Эмитент имеет организационно-правовую форму общества с ограниченной ответственностью.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

За 2014 год:

Структура заемных средств:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Долгосрочные заемные средства	9 565 600
в том числе:	
кредиты	1 565 600
займы, за исключением облигационных	-
облигационные займы	8 000 000
Краткосрочные заемные средства	7 789 317
в том числе:	
кредиты	7 654 301
займы, за исключением облигационных	27 286
облигационные займы	107 730
Общий размер просроченной задолженности по заемным	0

средствам	
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Общий размер кредиторской задолженности	26 267 618
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	280 671
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	25 368 338
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	485 374
из нее просроченная	0
прочая	133 235
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность у Эмитента отсутствует.

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

1). *Полное фирменное наименование:* Открытое акционерное общество "Сбербанк России".

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "Сбербанк России".

ИНН: 7707083893

ОГРН: 1027700132195

Место нахождения: 117997, Российская Федерация, г. Москва, ул. Вавилова, д.19

Сумма задолженности, тыс. руб.: 3 953 674

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет.

Кредитор не является аффилированным лицом Эмитента.

2). *Полное фирменное наименование:* Публичное акционерное общество РОСБАНК

Сокращенное фирменное наименование: ПАО РОСБАНК.

ИНН: 7730060164

ОГРН: 1027739460737

Место нахождения: 107078, г.Москва, ул.Маши Порываевой, д. 34

Сумма задолженности, тыс. руб.: 2 266 400

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет.

Кредитор не является аффилированным лицом Эмитента.

3). *Полное фирменное наименование:* Закрытое акционерное общество "ВТБ Капитал" (организатор облигационных займов)

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО "ВТБ Капитал".

ИНН: 7703585780

ОГРН: 1067746393780

Место нахождения: 123100, Российская Федерация, г. Москва, Пресненская наб., д.12

Сумма задолженности, тыс. руб.: 8 000 000

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет.

Кредитор не является аффилированным лицом Эмитента.

4). *Полное фирменное наименование:* Банк ВТБ (Открытое акционерное общество)

Сокращенное фирменное наименование: ОАО Банк ВТБ

ИНН: 7702070139

ОГРН: 1027739609391

Место нахождения: 190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29

Сумма задолженности, тыс. руб.: 2 989 700

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет.

Кредитор не является аффилированным лицом Эмитента.

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

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

За 1 квартал 2015 года

Структура заемных средств:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Долгосрочные заемные средства	5 922 000
в том числе:	
кредиты	922 000
займы, за исключением облигационных	-
облигационные займы	5 000 000
Краткосрочные заемные средства	12 517 757
в том числе:	
кредиты	9 197 716
займы, за исключением облигационных	27 831
облигационные займы	3 292 210
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Общий размер кредиторской задолженности	17 965 810
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	295 393
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	17 088 346
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	456 998
из нее просроченная	0
прочая	125 073
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность у Эмитента отсутствует.

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

1). Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "Сбербанк России"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "Сбербанк России"

ИНН: 7707083893

ОГРН: 1027700132195

Место нахождения: 117997, Российская Федерация, г. Москва, ул. Вавилова, д.19

Сумма задолженности, тыс. руб.: 3 998 943

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет.

Кредитор не является аффилированным лицом Эмитента.

2). *Полное фирменное наименование:* Публичное акционерное общество «РОСБАНК»

Сокращенное фирменное наименование: ПАО РОСБАНК

ИНН: 7730060164

ОГРН: 1027739460737

Место нахождения: 107078, г.Москва, ул.Маши Порываевой, д. 34

Сумма задолженности, тыс. руб.: 3 591 200

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет.

Кредитор не является аффилированным лицом Эмитента.

3). *Полное фирменное наименование:* Закрытое акционерное общество "ВТБ Капитал" (организатор облигационных займов)

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО "ВТБ Капитал".

ИНН: 7703585780

ОГРН: 1067746393780

Место нахождения: 123100, Российская Федерация, г. Москва, Пресненская наб., д.12

Сумма задолженности, тыс. руб.: 8 000 000

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет.

Кредитор не является аффилированным лицом Эмитента.

4). *Полное фирменное наименование:* ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»

Сокращенное фирменное наименование: ПАО "Банк «Санкт-Петербург»".

ИНН: 7831000027

ОГРН: 1027800000140

Место нахождения: 195112, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Малоохтинский проспект, д.64, лит.А

Сумма задолженности, тыс. руб.: 2 000 000

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет.

Кредитор не является аффилированным лицом Эмитента.

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

Полное фирменное наименование: Акционерное общество "ДОРИНДА".

Сокращенное фирменное наименование: АО "ДОРИНДА".

ИНН: 7801072391

ОГРН: 1027810221317

Место нахождения: 195213, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Заневский проспект, д.65, к.1, литер А.

Сумма задолженности, тыс. руб.: 3 292 373.

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет.

Кредитор является аффилированным лицом Эмитента. Доля участия Эмитента в уставном капитале аффилированного лица – хозяйственного общества, %: 0.

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту, %: 0.

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу, %: не применимо.

Эмитент и АО "ДОРИНДА" являются аффилированными лицами, так как входят в одну группу лиц.

2.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершенного отчетного года и текущего года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными:

1)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Кредитный договор	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
<i>Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Банк ВТБ (открытое акционерное общество)
<i>Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	ОАО Банк ВТБ
<i>Место нахождения кредитора (займодавца)</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29
<i>Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностран. валюта</i>	1 500 000 тыс. руб.
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностран. валюта</i>	0
<i>Срок кредита (займа), лет</i>	3
<i>Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых</i>	9,26
<i>Количество процентных (купонных) периодов</i>	36
<i>Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях</i>	Просрочки отсутствуют
<i>Планный срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	27.03.2015
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	27.03.2015
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	Отсутствуют

2)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Кредитный договор	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
<i>Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Открытое акционерное общество "Сбербанк России"
<i>Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	ОАО "Сбербанк России"
<i>Место нахождения кредитора (займодавца)</i>	117997, Российская Федерация, г. Москва, ул. Вавилова, д.19

Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностран. валюта	3 500 000 тыс. руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностран. валюта	3 323 000 тыс. руб.
Срок кредита (займа), лет	3 года
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	9,07
Количество процентных (купонных) периодов	36
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочки отсутствуют
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	19.08.2016
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок исполнения обязательств не наступил
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

3)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Облигационный займ (неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02 (ГРН: 4-02-36415-R))	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Владелец (владельцы) облигаций
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностран. валюта	3 000 000 тыс. руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностран. валюта	3 000 000 тыс. руб.
Срок кредита (займа), лет	5
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	10,1
Количество процентных (купонных) периодов	6 (с учетом трехлетней оферты)
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочки отсутствуют

<i>Планный срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	12.12.2017
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	Срок исполнения обязательств не наступил
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	Отсутствуют

4)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Облигационный заем (документарные процентные неконвертируемые Биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-04 (ГРН: 4B02-04-36415-R)	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
<i>Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)</i>	Владелец (владельцы) облигаций
<i>Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностранная валюта</i>	5 000 000 тыс. руб.
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностранная валюта</i>	5 000 000 тыс. руб.
<i>Срок кредита (займа), лет</i>	5
<i>Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых</i>	8,9
<i>Количество процентных (купонных) периодов</i>	6 (с учетом трехлетней оферты)
<i>Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях</i>	Просрочки отсутствуют
<i>Планный срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	09.10.2018
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	Срок исполнения обязательств не наступил
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	Отсутствуют

5)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Кредитный договор	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	

<i>Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	"Газпромбанк" (акционерное общество)
<i>Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Банк ГПБ (АО)
<i>Место нахождения кредитора (займодавца)</i>	117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1
<i>Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностр. валюта</i>	3 000 000 тыс. руб.
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностр. валюта</i>	0 тыс. руб.
<i>Срок кредита (займа), лет</i>	Не установлен
<i>Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых</i>	10,05%
<i>Количество процентных (купонных) периодов</i>	Не установлено
<i>Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях</i>	Просрочки отсутствуют
<i>Планный срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	Не установлен
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	Срок исполнения обязательств не наступил
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	Отсутствуют

б)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Кредитный договор	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
<i>Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Публичное акционерное общество РОСБАНК
<i>Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	ПАО РОСБАНК
<i>Место нахождения кредитора (займодавца)</i>	107078, Российская Федерация, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д.11
<i>Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностр. валюта</i>	1 500 000 тыс. руб. первоначальная сумма по договору, с 15.08.2014 г. – 2 500 000 тыс. руб.
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностр. валюта</i>	2 091 200 тыс. руб.

Срок кредита (займа), лет	3 года первоначально по договору, 4 года 6 мес. в соответствии с дополнительным соглашением от 15.08.2014 г.
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	11,64%
Количество процентных (купонных) периодов	54
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочки отсутствуют
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	15.08.2017
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок исполнения обязательств не наступил
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

2014 год

Наименование показателя	2014, 12 мес.
Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения, тыс. руб.	16 177 721
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил обеспечение, с учетом ограниченной ответственности эмитента по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица, тыс. руб.	15 112 081
В том числе в форме залога или поручительства, тыс. руб.	15 112 081

Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного года:

1). Размер обеспеченного обязательства третьего лица и срок его исполнения: 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей, срок исполнения - до 12.12.2021.

Способ обеспечения, его размеры и условия предоставления (в том числе: предмет и стоимость залога, если способом обеспечения является залог, срок, на который обеспечение предоставлено): поручительство в обеспечение исполнения обязательств АО "ДОРИНДА" по кредитному договору № 0162-1-119813 от 13.12.2013, заключенному с ОАО «Сбербанк России».

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства третьими лицами с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятность возникновения таких факторов: факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченных обязательств третьими лицами, отсутствуют.

2). Размер обеспеченного обязательства третьего лица и срок его исполнения: 4 000 000 000 (Четыре миллиарда) рублей, срок исполнения - до 29.09.2017.

Способ обеспечения, его размеры и условия предоставления (в том числе: предмет и стоимость залога, если способом обеспечения является залог, срок, на который обеспечение предоставлено): поручительство в обеспечение исполнения обязательств АО "ДОРИНДА" по кредитному договору № 002/0316L/14 от 29.09.2014, заключенному с АО «ЮниКредит Банк».

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства третьими лицами с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятность возникновения таких факторов: факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченных обязательств третьими лицами, отсутствуют.

1 квартал 2015 г.

Наименование показателя	2015, 1 квартал
Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения, тыс. руб.	18 717 009
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил обеспечение, с учетом ограниченной ответственности эмитента по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица, тыс. руб.	17 825 055
В том числе в форме залога или поручительства, тыс. руб.	17 825 055

Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания отчетного периода, состоящего из трех месяцев текущего года:

1). Размер обеспеченного обязательства третьего лица и срок его исполнения: 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей, срок исполнения - до 12.12.2021.

Способ обеспечения, его размеры и условия предоставления (в том числе: предмет и стоимость залога, если способом обеспечения является залог, срок, на который обеспечение предоставлено): поручительство в обеспечение

исполнения обязательств АО "ДОРИНДА" по кредитному договору № 0162-1-119813 от 13.12.2013, заключенному с ОАО «Сбербанк России».

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства третьими лицами с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятность возникновения таких факторов: факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченных обязательств третьими лицами, отсутствуют.

2). Размер обеспеченного обязательства третьего лица и срок его исполнения: 4 000 000 000 (Четыре миллиарда) рублей, срок исполнения - до 29.09.2017.

Способ обеспечения, его размеры и условия предоставления (в том числе: предмет и стоимость залога, если способом обеспечения является залог, срок, на который обеспечение предоставлено): поручительство в обеспечение исполнения обязательств АО "ДОРИНДА" по кредитному договору № 002/0316L/14 от 29.09.2014, заключенному с АО «ЮниКредит Банк».

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства третьими лицами с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятность возникновения таких факторов: факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченных обязательств третьими лицами, отсутствуют.

3). Размер обеспеченного обязательства третьего лица и срок его исполнения: 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей, срок исполнения - до 10.03.2018.

Способ обеспечения, его размеры и условия предоставления (в том числе: предмет и стоимость залога, если способом обеспечения является залог, срок, на который обеспечение предоставлено): поручительство в обеспечение исполнения обязательств АО "ДОРИНДА" по кредитному договору б/н от 02.03.2015, заключенному с GPB International S.A.

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства третьими лицами с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятность возникновения таких факторов: факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченных обязательств третьими лицами, отсутствуют.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Любые соглашения эмитента, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенным

образом отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах:

Прочие обязательства, не отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии Эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах, отсутствуют.

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

Инвестиции в ценные бумаги Эмитента связаны с определенной степенью риска. Поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы. Каждый из этих факторов может оказать существенное неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Эмитента. Российский рынок ценных бумаг находится в активной стадии реформирования и развития, подвержен влиянию факторов политического и спекулятивного характера.

При осуществлении инвестиций в размещенные ценные бумаги необходимо учитывать глобальные риски, присущие развивающимся рынкам, к которым относится рынок Российской Федерации. Инвесторам необходимо осознавать уровень текущих рисков и тщательно образом оценивать собственные риски с тем, чтобы принимать осознанные и информированные решения о целесообразности инвестиций с учетом всех рисков, существующих на момент принятия таких решений. В целях принятия решений об инвестировании, инвесторам рекомендуется провести консультации с собственными юридическими и финансовыми консультантами до осуществления инвестиций в размещенные ценные бумаги.

В данном разделе и далее изложены основные риски, выявленные Эмитентом в ходе своей деятельности, описание которых необходимо, по мнению Эмитента, потенциальному инвестору для того, чтобы принять информированное решение о покупке ценных бумаг Эмитента. Однако следует учитывать, что приведенный перечень основан на информации, доступной Эмитенту, и не может являться исчерпывающим.

Все оценочные суждения, законы и нормативные акты Российской Федерации, упомянутые или используемые для анализа и раскрытия информации в настоящем разделе, используются в редакции, действующей по состоянию на дату завершения последнего отчетного периода, если иное не указано в тексте настоящего раздела.

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

- **отраслевые риски;**

- **страновые и региональные риски;**
- **финансовые риски;**
- **правовые риски;**
- **риск потери деловой репутации (репутационный риск);**
- **стратегический риск;**
- **риски, связанные с деятельностью эмитента;**
- **банковские риски**

Политика эмитента в области управления рисками:

Управление рисками Эмитента осуществляется в рамках общей политики компании в области управления рисками, основанной на комплексном подходе и взвешенных решениях менеджмента. Политика Эмитента в области управления рисками состоит в минимизации непредвиденных потерь от рисков и максимизации капитализации Эмитента с учетом приемлемого для инвесторов и руководства Эмитента соотношения между риском и доходностью вложений. Эмитентом применяется интегрированный подход к управлению рисками, который обеспечивает полный цикл управления рисками, а именно: идентификацию, анализ, оценку и определение приоритетности рисков, планирование и согласование мероприятий по управлению рисками, мониторинг и контроль по всем типам рисков, присущих бизнесу Эмитента, по всей организационной структуре и географии присутствия Эмитента. Информирование руководства Эмитента происходит по всему спектру рисков для гарантирования полноты, качества и сопоставимости предоставляемой информации.

2.4.1. Отраслевые риски

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

Внутренний рынок:

Эмитент является единственным торговым оператором магазинов форматов гипермаркета "О'КЕЙ" и супермаркета "О'КЕЙ-Экспресс", входящих в сеть "О'КЕЙ" (далее в настоящем разделе – "**Сеть "О'КЕЙ"**").

Сеть "О'КЕЙ" осуществляет свою деятельность в отрасли розничной торговли, которая является одной из самых динамично развивающихся отраслей российской экономики. Темпы роста розничной торговли опережают темпы роста большинства других отраслей экономики России и рост ВВП. Так, по информации аналитического агентства INFOline, за 9 месяцев 2014 года прирост торговых площадей ТОП-100 крупнейших ритейлеров России составил более 1 млн. кв. м. В

2014 году оборот розничной торговли в России составил 26,3 трлн. руб., что на 2,7% превышает оборот розничной торговли за 2013 год. Оборот розничной торговли продовольственными товарами по итогам 2014 года составил 12,28 трлн. руб. При этом следует отметить, что в условиях макроэкономической нестабильности в сравнении с 2013 годом темпы роста замедлились (в 2013 г. товарооборот в сопоставимых ценах увеличился на 3,9%). Минэкономразвития прогнозирует падение оборота розничной торговли в России в 2015 году на 8%. Вместе с тем в условиях кризиса и ожидаемого в 2015 году снижения ВВП России (по оценкам Bloomberg, на 3,5%), отрасль розничной торговли продуктами питания, безусловно, будет менее чувствительной к общеэкономической рецессии, чем ряд других отраслей экономики. По данным международной консалтинговой компании Deloitte, опубликованным в начале 2015 года, сразу шесть российских ритейлеров, и, в том числе, Сеть «О'КЕЙ», вошли в мировой рейтинг 250 крупнейших ритейлеров. Кроме того, все шесть российских компаний вошли в список 50 самых быстрорастущих розничных компаний мира.

Оборот розничной торговли в 1 квартале 2015 года составил 6 286,5 млрд. руб., что составляет 93,3% оборота за 1 квартал 2014 года.

Риски, касающиеся потребительского спроса

Негативное изменение макроэкономических условий и снижение потребительского спроса в России может отразиться на выручке Сети "О'КЕЙ" и ее прибыли. По итогам 2014 года рост выручки составил 8,9%, тогда как по итогам 2013 года – 18,9%.

Развитие отрасли розничной торговли во многом зависит от факторов макроэкономического характера, поскольку спрос на потребительские товары определяется величиной располагаемых доходов населения. При наступлении экономической нестабильности снижение реальных располагаемых доходов населения может привести к ухудшению динамики роста и рентабельности отрасли. С начала 2014 года на экономике России сказывается обострение внешнеполитических отношений, проявляющееся в принятых в отношении России санкциях со стороны Европейского Союза, США и ряда других стран, а также ответных мерах российского правительства (эмбарго в отношении определенных категорий товаров). Причинами, вызвавшими геополитическую напряженность, стало присоединение Крыма к России, а также военные действия на Украине. Указанные события оказывают негативное воздействие на отрасль в целом и на Эмитента в частности.

Состояние российской экономики в значительной степени обусловлено уровнем цен на нефть, иные энергоносители и полезные ископаемые на мировом рынке. Падение цен на нефть в 2 раза (со \$100 до \$45 за баррель) во втором полугодии 2014 года оказало негативное влияние на экономику Российской Федерации в целом в силу преобладающей доли сырьевой составляющей в ВВП. Ухудшение экономической ситуации привело к снижению платежеспособного спроса в стране. По оценкам Минэкономразвития, снижение реальных заработных плат в России в 2015 году составит более 9%, а реальных доходов – более 6%.

Потребительский спрос на рынках, где Сеть "О'КЕЙ" осуществляет свою деятельность, зависит от ряда факторов, которые находятся вне контроля Сети "О'КЕЙ", включая демографические факторы, потребительские предпочтения и покупательную способность потребителей. Снижение потребительского спроса или изменение потребительских предпочтений могут существенно снизить размер выручки Сети "О'КЕЙ" и негативно отразиться на деловой деятельности, финансовом положении и результатах Сети "О'КЕЙ". В третьем квартале 2014 года отмечалось некоторое уменьшение покупательского трафика в магазинах Сети «О'КЕЙ». Однако в целом следует отметить, что в условиях кризиса предпочтения потребителей будут смещаться именно в сторону сетевой торговли, поскольку крупные сети делают ставку на минимальные цены.

В случае снижения платежеспособного спроса со стороны населения Эмитент будет предпринимать ряд действий, направленных на повышение конкурентоспособности Сети в разрезе диверсификации ассортимента продовольственных товаров, в частности, за счет дальнейшего развития частной торговой марки, а также проводить мероприятия по стимулированию сбыта. Товары под торговой маркой «О'КЕЙ» - это качественные товары, соответствующие всем нормативным требованиям и стандартам и реализуемые по выгодным ценам – на 20-50% ниже по сравнению с ценами аналогичных товаров других производителей. Возможность предложить покупателю товары частной торговой марки по столь привлекательным ценам достигается за счет отсутствия затрат на рекламу и разработку дизайнерской упаковки. Что касается мер по стимулированию сбыта, то Сеть «О'КЕЙ» регулярно проводит различные маркетинговые акции. Например, осуществив покупки в гипермаркетах и супермаркетах сети «О'КЕЙ» в течение установленного времени на определенную сумму, покупатель получает возможность приобрести товары (например, посуда или кожгалантерея) с существенной скидкой. В 4 квартале 2014 года проводилась другая акция: при единовременной покупке на определенную сумму покупатель получал купон с гарантированной скидкой (номинал купонов различный), которую он мог использовать в дальнейшем, расплачиваясь за покупки.

Риски, касающиеся конкуренции

В связи с тем, что рынок розничной торговли в Российской Федерации активно развивается, конкуренция на рынке сильна. Высокий уровень конкуренции и её усиление со стороны отечественных и западных игроков может привести к уменьшению рыночной доли Сети "О'КЕЙ" и к уменьшению ее доходов. По итогам 2014 года доля Сети «О'КЕЙ» на рынке розничной торговли продовольственными товарами составила 1,2%.

Несмотря на кризис, в 2015 году лидер рынка компания «Магнит» планирует сохранить капитальные затраты на уровне 2014 года и инвестировать в развитие порядка 65 млрд. руб. Ритейлер прогнозирует нарастить продажи на 26–32%.

В 2015 году ГК «ДИКСИ» планирует открыть около 500 новых торговых объектов, в т.ч. за счет активного развития в Приволжском федеральном округе.

В первом полугодии 2015 года «Лента» планирует открыть 10 гипермаркетов.

В планах Metro Group на текущий год – открытие не менее 7 торговых центров.

Сеть «О'КЕЙ» в 2014 году выполнила план развития и в 2015 году продолжит развиваться на уровне, который будет устойчивым для бизнеса компании.

В настоящее время магазины Сети "О'КЕЙ" открыты в Северо-Западном, Центральном, Южном, Приволжском, Уральском, Северо-Кавказском и Сибирском федеральных округах. Общее число магазинов на конец 1 квартала 2015 года составляет 113, 71 из них – гипермаркеты. Эмитент планирует открытие гипермаркетов и супермаркетов в других регионах с целью региональной диверсификации, что поможет смягчить возможный негативный эффект жесткой конкуренции в давно освоенных регионах на результаты деятельности компании в будущем. Эмитент учитывает сезонные изменения спроса и дифференцирует ассортимент с учетом этого.

Эмитент также планирует развивать систему обратной связи с покупателями, а также внедрение инновационных IT-решений, которые позволят в наибольшей степени учитывать потребности и вкусы покупателей и тем самым приобрести конкурентные преимущества на рынке. Так, весной 2014 года в гипермаркетах и супермаркетах Сети «О'КЕЙ» на более чем 1500 терминалах была введена система бесконтактной оплаты: теперь покупатели могут рассчитаться на кассе, не вставляя банковскую карточку в терминал и не проводя магнитной лентой для считывания. Покупатель может полностью контролировать процесс оплаты – ему не нужно передавать карту кассиру, результат операции отображается на экране терминала. После успешно проведенной оплаты терминал переходит в режим ожидания, предотвращая возможность двойного списания денежных средств. Бесконтактные платежи, таким образом, дают дополнительную гарантию безопасности транзакций в Сети «О'КЕЙ». Система бесконтактных платежей позволяет существенно экономить время на кассе и уменьшает очереди в часы пик.

Конкурентная стратегия Эмитента также включает в себя также развитие системы логистики, совершенствование механизма поставок и выкладки товаров. На дату составления отчета Сеть «О'КЕЙ» располагает 8 распределительными центрами в различных городах России. В августе 2014 года было завершено оснащение одного из распределительных центров новой программной платформой и системой управления складом. Внедрение собственной системы управления складом уже помогло сократить расходы и улучшить результаты деятельности. Теперь планируется оснащение и других распределительных центров.

Риски изменения цен на товары в Сети "О'КЕЙ"

Изменение цен на товары в сети магазинов "О'КЕЙ" в большей степени может быть обусловлено изменением закупочных цен, поскольку Сеть "О'КЕЙ" старается не увеличивать наценку на реализуемые товары. Рост цен на товары, который произошел в 2014 году и продолжается в настоящее время, негативно влияет на уровень покупательной способности населения России, в связи с чем в четвертом квартале 2014 года ритейлеры (и, в том числе, Сеть «О'КЕЙ») пошли на такую меру, как уменьшение наценки на некоторые категории реализуемых товаров.

В условиях инфляции в истекшем 2014 году произошел рост цен на многие категории товаров, реализуемых в гипермаркетах и супермаркетах Сети «О'КЕЙ». Более чем на 10% подорожало мясо, птица, рыба и морепродукты замороженные, сыры, масло, майонез, яйцо, алкоголь крепкий, колбасные и мясные изделия, молочные продукты, замороженные продукты, бытовая химия. Наибольший рост цен был отмечен по следующим категориям товаров (данные Госкомстата, декабрь 2014 г. по отношению к декабрю 2013 г.): крупа и бобовые (+34,6%), мясо и птица (+20,1%), рыба и морепродукты (+19,1%), плодоовощная продукция (+22%), сахар-песок (+40%).

В декабре 2014 г. – январе 2015 г. ряд ритейлеров (в том числе, Сеть «О'КЕЙ», «Дикси», «Ашан») объявил о «заморозке» цен на некоторые категории товаров, являющиеся социально значимыми. Срок, в течение которого будут действовать прежние цены, – от нескольких месяцев до полугода.

В апреле 2014 г., по заявлению представителя Минэкономразвития, целевой прогноз инфляции был повышен с 4,8% до 6%. Однако фактически по итогам 2014 года, по данным Росстата, инфляция составила 11,4%. Инфляция в России в январе 2015 года составила 3,9%, что является максимумом с 1999 года. При этом в годовом выражении в январе 2015 года рост потребительских цен ускорился до 15% против 11,4% по итогам 2014 года. По прогнозам Минэкономразвития, пик инфляции ожидается в марте 2015 года. Фактически инфляция в марте 2015 года составила 16,9%. В случае резкого ухудшения макроэкономической ситуации и усиления конкуренции, может сложиться ситуация, при которой Сеть "О'КЕЙ" будет вынуждена снизить цены на товары, чтобы сохранить планируемый рост товарооборота и долю рынка, что может привести к снижению рентабельности.

Внешний рынок:

Сеть "О'КЕЙ" осуществляет свою деятельность только на внутреннем российском рынке и не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке.

Изменения на внешнем рынке сектора розничной торговли, по мнению Эмитента, не могут существенным образом повлиять на деятельность Эмитента и Сети "О'КЕЙ", в силу этого предполагаемые действия Эмитента в этом случае не приводятся.

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

Внутренний рынок:

Изменение цен на сырье, услуги, используемые Сетью "О'КЕЙ" в своей деятельности, могут негативно повлиять на результаты финансово-хозяйственной деятельности Сети "О'КЕЙ" в целом. Резкое колебание цен на продукцию поставщиков Сети "О'КЕЙ" может негативно повлиять на деятельность Сети "О'КЕЙ". Изменение цен на продукцию поставщиков Сети "О'КЕЙ" находится в

прямой зависимости от общего уровня инфляции в Российской Федерации. В условиях неблагоприятной макроэкономической ситуации, о которой уже говорилось выше, начиная со второго полугодия 2014 года поставщики существенно повысили цены на свою продукцию. В этих условиях многие ритейлеры снизили наценку по некоторым категориям товаров (в первую очередь, социально значимым).

Внешний рынок:

Доля продуктов питания импортного производства в общем объеме продаж Сети "О'КЕЙ" сократилась в связи с введенным Российской Федерацией в августе 2014 года запретом на 1 год импорта мясной, молочной, сельскохозяйственной продукции из стран Европейского Союза, Норвегии, США, Австралии и Канады. Сокращение доли импортной продукции из вышеуказанных стран компенсируется путем увеличения закупок аналогичной продукции российских производителей, а также наращиванием импорта из стран, на которые не распространяются введенные ограничения. Существенное снижение доли в ассортименте из-за вводимого запрета произошло только в группе продуктов премиального сегмента: элитные сыры, мясные деликатесы и т.п. Но это затронуло интересы неширокого круга потребителей.

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

Внутренний рынок:

Изменение цен на продукцию Сети "О'КЕЙ" может негативно повлиять на деятельность Сети "О'КЕЙ" в целом, а также на исполнение Эмитентом своих обязательств по ценным бумагам. Резкое увеличение розничных цен приводит к существенному снижению покупательной способности населения и, соответственно, к ухудшению финансово-хозяйственных результатов деятельности Сети "О'КЕЙ".

Внешний рынок:

Сеть "О'КЕЙ" осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации, в связи с этим риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Эмитента на внешнем рынке, отсутствуют.

2.4.2. Страновые и региональные риски:

Как и другие хозяйствующие субъекты, Эмитент и Сеть "О'КЕЙ" подвержены страновому и региональному рискам. В данном разделе будут описаны системные риски, присущие экономике Российской Федерации и г. Санкт-Петербургу.

Влияние особенностей иных регионов Российской Федерации, в которых находятся магазины Сети "О'КЕЙ", на деятельность Эмитента незначительно и учитывается менеджментом Сети "О'КЕЙ" в процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

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

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика в Российской Федерации. Эмитент осуществляет деятельность на территории Российской Федерации.

Политическая и экономическая ситуация в стране, возможные военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные бедствия могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и, тем самым, привести к ухудшению финансового положения Эмитента и негативно сказаться на возможности Эмитента своевременно и в полном объеме производить платежи по своим ценным бумагам.

Страновые риски

20.03.2014 служба кредитных рейтингов Международного рейтингового агентства Standard & Poor's пересмотрела прогноз по рейтингам Российской Федерации со "Стабильного" на "Негативный". 25.04.2014 были понижены долгосрочные и краткосрочные кредитные рейтинги Российской Федерации: по обязательствам в иностранной валюте с уровня "BBB/A-2" до уровня "BBB-/A-3", а по обязательствам в национальной валюте с уровня "BBB+/A-2" до уровня "BBB/A-2".

Standard & Poor's объясняло снижение рейтинга следующим. Значительный отток капитала из России в 1 кв. 2014 года увеличил риск ухудшения условий внешнего финансирования, связанного со значительным сокращением прямых иностранных инвестиций или портфельных инвестиций. Standard & Poor's рассматривает это как риск, который может повлиять на экономический рост России.

Также был подтвержден рейтинг России по национальной шкале на уровне "ruAAA".

Прогноз "Негативный" отражает позицию Standard & Poor's относительно возможного понижения рейтингов России в будущем (в течение ближайших 24 месяцев), поскольку геополитические последствия присоединения Крыма могут уменьшить приток потенциальных инвестиций и негативно повлиять на уже слабый экономический рост России.

По мнению экспертов Standard & Poor's, ухудшение геополитической ситуации уже оказало негативное влияние на экономику России.

Банк России отказался от политики, направленной на увеличение гибкости валютных курсов и ограничение интервенций на валютных рынках, и в настоящее время фокусируется на стабилизации финансовых рынков в свете инфляционного давления и значительного оттока капитала. Отток капитала за 1 полугодие 2014 года составил 74,6 млрд. долл., по итогам трех кварталов 2014

года – 85,2 млрд. долл., по итогам 2014 года – 150 млрд. долл. Для сравнения в 2013 году отток капитала составил 61 млрд. долл.

Экономический рост в 2013 г. снизился до 1,3% — самого низкого уровня начиная с 1999 г. (за исключением периода "сжатия экономики" в 2009 г.). По официальному прогнозу Минэкономразвития, экономический рост в 2014 году прогнозировался на уровне 1,1% по базовому сценарию и 0,5% по консервативному. Фактический рост ВВП по итогам 9 месяцев 2014 года составил 0,8%. По предварительным оценкам Росстата, рост ВВП по итогам 2014 года составил 0,6%.

Взаимные санкции России и стран Запада, США, Канады и Австралии могут привести к дальнейшему обострению внешнеполитических и внешнеэкономических отношений, дальнейшему усилению санкций, в том числе торговых ограничений и к еще большему ослаблению перспектив экономического роста России. Однако необходимо отметить, что санкции могут быть смягчены различными интересами европейских стран в сфере экономики, торговли и энергетики.

Препятствуют развитию российской экономики также ее структурные недостатки: сильная зависимость от углеводородов и других сырьевых ресурсов, относительно слабые структуры управления и экономические институты, ограничивающие конкурентоспособность экономики и обуславливающие неблагоприятный инвестиционный и деловой климат.

26 января 2015 года Standard & Poor's понизило рейтинг России до спекулятивного – BB+. Свое решение рейтинговое агентство объяснило ухудшением ситуации в финансовом секторе, что ограничивает регулирующие возможности Центрального банка. В S&P утверждают, что при нынешних обстоятельствах будет сокращено кредитование экономики, что в дальнейшем, возможно, может ослабить экономический рост.

Долгосрочный и краткосрочный рейтинги в национальной валюте были уменьшены до "BBB-/A-3" с "BBB/A-2". В то же время, S&P подтвердило рейтинг России по национальной шкале "ruAAA".

Другое рейтинговое агентство, Fitch Ratings, в первом квартале 2014 года (20.03.2014) подтвердило долгосрочные рейтинги дефолта эмитента Российской Федерации в иностранной и национальной валюте на уровне "BBB", изменив прогноз со "Стабильного" на "Негативный". Также были подтверждены рейтинги приоритетных необеспеченных облигаций страны в иностранной и национальной валюте (уровень "BBB"), краткосрочный рейтинг (уровень "F3") и страновой потолок (уровень "BBB+").

Пересмотр прогноза на "Негативный" отражал потенциальное влияние санкций на российскую экономику и деловую среду. Эксперты Fitch Ratings отмечали, что прямое воздействие от объявленных санкций является незначительным, однако не исключали введение дальнейших санкций со стороны ЕС и США и ограничений

доступа российских компаний к внешнему финансированию, что и произошло в течение следующих трех кварталов 2014 года.

Fitch Ratings пересмотрело свой прогноз по росту в сторону понижения до менее 1% в 2014 г. и 2% в 2015 г., отметив, что рецессия выглядит возможной ввиду влияния более высоких процентных ставок, более слабого рубля и факторов геополитической неопределенности. Затем, в июне 2014 года, агентство понизило свой прогноз роста по России до 0,5% в 2014 г. и 1,5% в 2015 г., что было связано в основном с санкциями США и ЕС, а также снижением курса рубля.

16 июля 2014 г. США осуществили наиболее значительное ужесточение санкций в отношении России с марта, лишив две крупные компании (Роснефть и НОВАТЭК) и два банка (ВЭБ и Газпромбанк) возможности привлекать долг и/или акционерный капитал на рынке США.

25 июля 2014 г. Fitch Ratings подтвердило долгосрочные рейтинги дефолта эмитента («РДЭ») России в иностранной и национальной валюте на уровне «ВВВ». Прогноз по рейтингам – «Негативный». Краткосрочный РДЭ в иностранной валюте подтвержден на уровне «F3». Страновой потолок понижен с уровня «ВВВ+» до «ВВВ».

По мнению Fitch, ухудшение ситуации в области безопасности в Восточной Украине оказывает давление на отношения между Россией, ЕС и США. США ужесточили санкции, что привело к увеличению оттока капитала, оказывая давление на резервы и рост.

Санкции и международная напряженность также скажутся на росте и могут привести к прямой рецессии в России. В 1 полугодии 2014 г. ВВП вырос на 1,1% относительно аналогичного периода предыдущего года, однако по итогам 9 месяцев 2014 года рост ВВП в сравнении с аналогичным периодом 2013 года составил лишь 0,8%.

Летом 2014 года Fitch отмечало, что сильный баланс России, являющийся одним из ключевых факторов, поддерживающих рейтинг, в значительной мере остается незатронутым: резервы составляли 477 млрд. долл. на 11 июля 2014 г., понизившись на 6,5% с начала года. Однако на 26 декабря 2014 года золотовалютные резервы составили уже 388,5 млрд. долл.

10 января 2015 года Fitch Ratings понизило России долгосрочные рейтинги эмитента (РДЭ) в иностранной и национальной валюте дефолта до «ВВВ-» с «ВВВ». Прогноз по рейтингам облигаций России также был понижен до «ВВВ-» с «ВВВ». Прогноз по долгосрочным РДЭ - негативный. Краткосрочный РДЭ в иностранной валюте подтвержден на уровне «F3».

Основными факторами, повлиявшими на пересмотр рейтинга России, в Fitch назвали резкое падение цен на нефть и курса российского рубля в сочетании со значительным повышением процентных ставок.

«Западные санкции, впервые введённые в марте 2014 года, продолжают оказывать давление на экономику, блокируя доступ российских банков и корпораций к внешним рынкам капитала», - отметили в агентстве.

В Fitch сообщили о значительном ухудшении экономических перспектив РФ, заявив, что российская экономика в 2015 году сократится на 4 процента. При этом рецессия в России продлится не менее 3 лет – до 2017 года.

Fitch отметило зависимость федерального бюджета РФ от цен на энергоносители, которые составляют почти 70 процентов всего российского экспорта.

Поскольку основная деятельность Эмитента сосредоточена в Российской Федерации, основные страновые и региональные риски, характерные для Российской Федерации, влияют на деятельность Эмитента.

На протяжении нескольких лет до начала мирового финансового кризиса кредитные рейтинги Российской Федерации последовательно повышались, что было обусловлено стабильной политической ситуацией и улучшением экономической ситуации в стране. Однако, несмотря на устойчивый экономический рост последних пяти лет до кризиса, инвестиции в России всегда были сопряжены с определенными рисками.

Мировой финансовый кризис затронул все отрасли реального сектора экономики Российской Федерации, однако действия Правительства РФ по снижению влияния кризиса привели к постепенной стабилизации экономики РФ. Об этом свидетельствовало восстановление роста ВВП России в 2010 г. (+4,3%) после падения в 2009 г. (-7,8%) по данным Росстата. Рост российской экономики продолжился и в последующие годы, хотя замедлился, начиная с 2013 г.

Помимо экономических рисков, деятельность Эмитента подвержена политическим и социальным рискам, которые могут быть обусловлены определенной нестабильностью политической ситуации в стране, возможностью применения Правительством чрезвычайных мер в политической и социальных сферах, наличием социальных проблем.

Нестабильность геополитической ситуации, а также возможность введения новых санкций в отношении Российской Федерации и российских компаний могут оказать негативное влияние на деятельность Эмитента.

По мнению Эмитента, внутренняя политическая ситуация в Российской Федерации на протяжении последних лет остается относительно устойчивой, что благоприятно сказывается на деятельности Эмитента. Потенциально к неблагоприятным для Эмитента последствиям, в том числе в сфере привлечения инвестиций, могут привести дальнейшая централизация власти и ослабление роли демократических институтов, замедление политики реформ, рост уровня коррупции и бюрократизации. Однако Эмитент высоко оценивает собственный инвестиционный потенциал и способность обеспечить себя необходимыми средствами.

Региональные риски:

Место нахождения Эмитента – г. Санкт-Петербург.

Санкт-Петербург является финансовым центром и местом сосредоточения российских и зарубежных финансовых институтов и относится к числу наиболее перспективных регионов Российской Федерации с быстро растущей экономикой, с высокой инвестиционной привлекательностью и потенциалом.

Рейтинговые агентства Fitch Ratings, Standart & Poor's и Moody's присвоили городу Санкт-Петербургу следующие рейтинги:

- Fitch Ratings: долгосрочный рейтинг – 16.01.2015 понижен до "BBB-", прогноз – "Негативный" (ранее рейтинг "BBB" был подтвержден 21.11.2014, 23.05.2014, присвоен 24.03.2014), рейтинг по национальной шкале - "AAA(rus)", прогноз – "Стабильный";
- Standart & Poor's: долгосрочный рейтинг – 29.01.2015 понижен до BB+, ранее, 28.04.2014, был присвоен рейтинг "BBB-", прогноз – "Негативный" (подтвержден 05.09.2014);
- Moody's: национальный рейтинг "AAA.ru".

По данным Standart & Poor's позитивное влияние на рейтинги Санкт-Петербурга оказывают средний по международным меркам уровень благосостояния, сильные финансовые показатели, "очень позитивные" показатели ликвидности, низкий уровень долга и невысокий уровень условных обязательств. Негативное влияние на уровень рейтингов города оказывают развивающаяся и несбалансированная российская система межбюджетных отношений, низкая финансовая гибкость, обусловленная контролем со стороны федерального правительства и значительные долгосрочные потребности города в финансировании инфраструктуры.

Пересмотр Fitch Ratings и Standart & Poor's прогнозов со "Стабильного" на "Негативный" был связан с аналогичным пересмотром прогнозов по рейтингам Российской Федерации и ограничением рейтингов уровнем суверенного рейтинга Российской Федерации. Между тем, индикативный уровень кредитоспособности Санкт-Петербурга, т.е. оценка кредитоспособности без учета верхнего предела, задаваемого суверенным рейтингом, оценивается на уровне "bbb+".

По итогам 2014 года оборот розничной торговли в Санкт-Петербурге составил 1 001,2 млрд. руб. (прирост по сравнению с 2013 годом составил 0,8%).

Первый гипермаркет "О'КЕЙ" в Санкт-Петербурге открылся в мае 2002 г. На дату отчета в Санкт-Петербурге открыто 20 гипермаркетов и 20 супермаркетов «О'КЕЙ».

В 2005 году Сеть "О'КЕЙ" вышла за пределы Северо-Западного региона: в июле 2005 года состоялось открытие гипермаркета "О'КЕЙ" в Ростове-на-Дону. В 2006 году были открыты первые супермаркеты.

На сегодняшний день Сеть "О'КЕЙ" расширила свое присутствие в Северо-Западном и Южном регионах, открыв магазины в Мурманске, Череповце, а также в Краснодаре, Астрахани и в Волгограде. Южный федеральный округ, несмотря на сравнительно невысокие доходы населения, формирует около 10% всего розничного оборота в стране.

Сеть "О'КЕЙ" представлена также в Центральном федеральном округе (Москва, Воронеж, Липецк, Иваново, Тамбов), Приволжском (магазины в Тольятти, Уфе, Нижнем Новгороде, Оренбурге, Стерлитамаке) и Сибирском (Красноярск, Новосибирск, Омск, Барнаул, Иркутск) федеральных округах. Также магазины Сети "О'КЕЙ" открыты в Волжском, Екатеринбурге, Мурманске, Новочеркасске, Ростове-на-Дону, Саратове, Сочи, Ставрополе, Сургуте, Тюмени, г. Сыктывкар.

Центральный федеральный округ, бесспорно, является одним из самых привлекательных регионов для ритейла из-за высоких доходов населения. Поволжье отличается высокими показателями оборота розничной торговли на душу населения, однако низкий уровень развития сетевой торговли оставляет пространство для роста ритейлерам. Сибирский федеральный округ занимает третье место по обороту розничной торговли после Центрального и Приволжского федеральных округов.

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

Указанные в настоящем разделе риски экономического, политического и правового характера ввиду глобальности их масштаба находятся вне контроля Эмитента. Сеть "О'КЕЙ" обладает определенным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать краткосрочные негативные экономические изменения в стране и/или регионе.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе на его деятельность, Эмитент планирует снизить издержки реализации, повысить оборачиваемость запасов и дебиторской задолженности, увеличить рентабельность продаж за счет увеличения отпускных цен на продукцию.

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

Усиление международной напряженности в связи с присоединением Крыма к Российской Федерации, военные действия на Украине повысили вероятность возникновения военного конфликта и иных социальных потрясений. Однако Эмитент оценивает риск возникновения таких событий на территории России как низкий. Риск возникновения открытого военного конфликта, введения чрезвычайного положения и проч. по иным причинам может быть оценен как минимально возможный на региональном уровне, т.к. этническая и социальная напряженность в регионе (регионах) присутствия Эмитента невелика, регион(-ы)

удален от зон вооруженных конфликтов. Тем не менее, в случае наступления таких событий, Эмитент предпримет все необходимые меры, предписываемые действующим законодательством.

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

Поскольку Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика в сейсмологически благоприятном регионе (г. Санкт-Петербург) с хорошо налаженной транспортной инфраструктурой, то риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как минимальные. К географическим рискам, характерным для г. Санкт-Петербурга, можно отнести риск возникновения ущерба от наводнений и ураганных ветров. Однако данные риски минимальны, так как в настоящее время Санкт-Петербург почти полностью защищен от катастрофических наводнений комплексом защитных сооружений (о. Котлин).

Таким образом, имеющийся незначительный риск возникновения наводнений будет и далее снижаться, что позволяет говорить о минимальном влиянии данного риска на деятельность Эмитента.

Вероятность возникновения катастроф техногенного характера является незначительной. В настоящее время количество функционирующих предприятий, использующих ядовитые, горючие или радиоактивные материалы, существенно уменьшилось по сравнению с периодом до 1990 г.

Подобные объекты, функционирование которых связано с угрозой для окружающей среды и населения, жестко контролируются со стороны проверяющих организаций.

Риски, связанные с географическими особенностями иных регионов, в которых Эмитент осуществляет свою деятельность, Эмитентом оцениваются также как минимальные в силу того, что данные регионы, как правило, не подвержены влиянию стихийных бедствий.

2.4.3. Финансовые риски

В случае возникновения одного из нескольких перечисленных ниже рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля Эмитента. В настоящее время макроэкономическая ситуация в России осложнена последствиями

присоединения к России Крыма, санкциями, принимаемыми Евросоюзом, США и рядом других стран в отношении России, что вызвало усиление влияния финансовых рисков, значение которых будет раскрыто применительно к отдельным видам финансовых рисков.

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 и Сеть "О'КЕЙ" подвержены различным финансовым рискам, среди которых можно выделить валютные, инфляционные риски, риски изменения процентных ставок по предоставляемым денежным средствам. Вероятность их наступления и степень влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности постоянно оцениваются Эмитентом и учитываются при разработке планов развития.

25.04.2014 г. Банк России повысил ключевую ставку до 7,5 % (предыдущее повышение ставки состоялось 03.03.2014 г., тогда ставка была повышена до 7%). По информации Центробанка, причиной повышения ключевой ставки стали возросшие инфляционные риски.

28.07.2014 г. ключевая ставка снова была повышена – до 8%. По информации Банка России, замедление роста потребительских цен в июле 2014 года происходило меньшими темпами, чем прогнозировалось. При этом возросли инфляционные риски, связанные, в том числе, с усилением геополитической напряженности и её возможным влиянием на динамику курса национальной валюты, а также обсуждаемыми изменениями в налоговой и тарифной политике. Усиление данных рисков приведет к сохранению инфляционных ожиданий на повышенном уровне и создаст угрозу превышения инфляцией целевого уровня в ближайшие годы. Принятое решение было направлено на замедление роста потребительских цен до целевого уровня 4,0% в среднесрочной перспективе.

05.11.2014 г. ключевая ставка была повышена до 9,5%. Как говорилось в сообщении Банка России, в сентябре-октябре 2014 г. внешние условия существенно изменились: цены на нефть значительно снизились, при этом произошло ужесточение санкций, введенных отдельными странами, в отношении ряда крупных российских компаний. В этих условиях происходило ослабление рубля, что наряду с введенными в августе ограничениями на импорт отдельных продовольственных товаров привело к дальнейшему ускорению роста потребительских цен.

16.12.2014 г. Банк России повысил ключевую ставку сразу до 17%. Такое решение регулятор объяснил необходимостью ограничить существенно возросшие в последнее время девальвационные и инфляционные риски. По сообщению Центробанка, эта мера привела к стабилизации инфляционных и девальвационных ожиданий в той мере, в какой рассчитывал Банк России. Как признает Центробанк, резкое повышение ставки стало экстренной мерой, позволившей сбить панику на валютном рынке и умерить девальвационные и

инфляционные ожидания. Но одновременно это привело к резкому росту процентных ставок по кредитам, предоставляемым банками юридическим и физическим лицам.

30.01.2015 г. ключевая ставка была снижена до 15%. Ключевая ставка в 15% годовых по-прежнему достаточно высока и способствует достижению целей по инфляции в среднесрочной перспективе, но не допускает чрезмерного охлаждения экономики. По словам главы ЦБ Эльвиры Набиуллиной, снижение ставки на 2 процентных пункта дает возможность запустить кредитование реального сектора, что является одной из задач антикризисного плана.

Такая ситуация неизбежно привела к пересмотру компаниями своих планов по развитию, финансирование которого в условиях текущей экономической ситуации затруднено. Высокие процентные ставки по кредитам, в том числе, по кредитам, предоставляемым на пополнение оборотных средств, может привести к нехватке оборотного капитала и неплатежам.

Изменение процентных ставок, выраженное в росте стоимости кредита, способно привести к уменьшению платежеспособности и ликвидности Эмитента. В дальнейшем, по мере улучшения макроэкономической ситуации, при общем снижении процентных ставок существующие обязательства предприятий по обслуживанию текущих кредитов и займов будут менее привлекательны по сравнению с текущими возможностями рынка заемного капитала. В этом случае Эмитент может осуществить действия по замещению существующей задолженности (перекредитование на более выгодных условиях).

13 марта 2015 года ключевая ставка была снижена до 14%, а 30 апреля 2015 года – до 12,5%. Как отмечается в сообщении Банка России, в условиях наблюдавшегося в феврале—апреле 2015 года укрепления рубля и значительного сокращения потребительского спроса месячные темпы роста потребительских цен снижаются, наметились признаки стабилизации годовой инфляции.

В настоящее время наблюдается снижение уровня процентных ставок, резко возросших в 4 квартале 2014 года, однако процентные ставки пока остаются на высоком уровне, что оказывает влияние на стоимость обслуживания кредитного портфеля Эмитента: значительно возросли расходы Эмитента по процентам по кредитам как с плавающими ставками, так и с фиксированными. Такая динамика стоимости заемного капитала ограничивает использование данного источника для новых заимствований в течение периода "дорогих" заемных средств. Ввиду общего ухудшения макроэкономической ситуации в стране вероятно сохранение в ближайшее время высоких процентных ставок по займам и кредитам в российской валюте.

Финансовые риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют, усилились ввиду осложнения внешнеполитической ситуации. В 2014 году основные иностранные валюты – евро и доллар США – значительно усилили свои позиции по отношению к рублю, в особенности в 4 квартале 2014 года, когда и евро, и доллар достигли своего исторического максимума по отношению к рублю – 84,59 и 67,79 соответственно. Данный фактор не оказывает влияния на

стоимость обслуживания кредитного портфеля Эмитента, поскольку на 31.12.2014, 31.03.2015 и текущую дату заемные средства в иностранной валюте отсутствуют.

Хеджирование деятельности от возможных рисков не осуществляется.

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

Ввиду осложненной макроэкономической ситуации в России в настоящее время наблюдается девальвация рубля и усиление его волатильности. В 2014 году было отмечено резкое падение курса национальной валюты. Курс российской валюты более низкий, чем до осложнения внешнеполитической ситуации, а также не может считаться стабильным.

Эмитент не осуществляет экспорт продукции, и все его основные обязательства номинированы в рублях. Однако усиление иностранной валюты по отношению к рублю способно снизить рентабельность Эмитента, поскольку определенную долю выручки формирует реализация импортной продукции (прямой и косвенный импорт). В случае возникновения подобных колебаний Эмитент будет менять структуру реализации продукции в пользу российских аналогов, что может уменьшить темп роста выручки. Что и было сделано во втором полугодии 2014 года: структура закупаемой и реализуемой в гипермаркетах и супермаркетах продукции была изменена в сторону увеличения доли российских товаров в связи с мерами российского правительства, принятыми в ответ на санкции Евросоюза в отношении России, а именно 6 августа 2014 года президентом России был подписан указ о запрете на 1 год импорта ряда продовольственных товаров из стран Евросоюза, а также США, Канады, Австралии и Норвегии. Под запрет попала молочная и мясная продукция, овощи и фрукты.

Доля прямого импорта в Сети «ОЖЕЙ» по итогам 2014 года составила 2%.

Эмитент закупает и планирует и далее закупать импортное торговое оборудование и транспортные средства, что приводит к увеличению расходов Эмитента в рублях. Таким образом, реализация данного риска может негативно отразиться на выручке и рентабельности Эмитента.

Существенное изменение валютного курса может в перспективе привести к снижению платежеспособного спроса и, как следствие, снижению выручки. Однако ввиду характера деятельности Эмитента осложнение макроэкономической ситуации в меньшей степени влияет на рентабельность Эмитента, чем на деятельность предприятий в других отраслях экономики.

В случае резкого увеличения подверженности валютному риску Эмитент соответствующим образом скорректирует меры управления валютным риском.

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

В случае отрицательных изменений валютного курса для Эмитента и процентных ставок, Эмитент планирует проводить жесткую политику по снижению затрат. В настоящее время Эмитентом уже принимаются меры по оптимизации и сокращению расходов. Однако следует учитывать, что риск не может быть полностью нивелирован, поскольку указанные риски в большей степени находятся вне контроля Эмитента, и зависят от общеэкономической ситуации в стране.

При привлечении заемного финансирования Эмитент планирует диверсифицировать свои риски, предусматривая гибкие условия такого финансирования, используя кредитные линии, предоставляющие возможность выбирать валюту и сроки каждого транша, сочетая в своем кредитном портфеле источники с фиксированной и "плавающей" процентной ставкой. Хеджирование валютного риска в связи с вышесказанным в настоящее время Эмитентом не осуществляется, поскольку, как уже отмечалось ранее, заемные средства в иностранной валюте на дату составления данного отчета отсутствуют.

В случае возникновения отрицательного влияния изменения валютного курса, инфляции и процентных ставок на деятельность Эмитента, Эмитент планирует осуществить следующие мероприятия:

- пересмотреть структуру финансирования;
- оптимизировать затратную часть деятельности;
- пересмотреть программы капиталовложений и заимствований;
- принять меры по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам; критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска:

Эмитент сталкивается с инфляционными рисками, которые могут оказать негативное влияние на результаты его деятельности. Ослабление национальной валюты повлекло усиление инфляционных процессов. Закупочные цены на товары зависят от общего уровня цен в России. Ускорение темпов инфляции оказало негативный эффект на финансовые результаты Эмитента. Рост закупочных цен приводит к последующему росту розничных цен на продукты и товары, реализуемые Сетью "О'КЕЙ".

Инфляция вызывает также общее удорожание ведения хозяйственной деятельности Эмитента, поскольку определенные статьи расходов Сети "О'КЕЙ" – заработная плата, расходы на строительство, аренду и оплату коммунальных услуг – чувствительны к общему повышению уровня цен в России. В связи с давлением со стороны конкурентов или нормативными ограничениями, возможно, Сети "О'КЕЙ" не удастся должным образом повысить собственные цены для сохранения нормы прибыли. В результате высокие темпы роста инфляции могут увеличить расходы Сети "О'КЕЙ" и нельзя гарантировать то, что Сеть "О'КЕЙ" сможет

поддерживать или повышать норму прибыли. По мнению Эмитента, в настоящее время критическим уровнем инфляции для него является уровень порядка 30-35%. Поэтому, несмотря на превышение по итогам 2014 г. прогнозируемого темпа инфляции (фактически инфляции составила 11,4%) повышение цен не будет угрожающим для Эмитента. 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 Российской Федерации, Эмитент планирует принять необходимые меры по ограничению роста иных затрат (не связанных с закупкой продукции для реализации), снижению дебиторской задолженности и сокращению ее средних сроков. Тем не менее, необходимо отметить, что в отрасли, где действует Эмитент, рост инфляции иногда играет положительную роль, так как выручка растет более быстрыми темпами, чем затраты компании.

Показатели финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. Риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Наиболее подвержены изменениям под влиянием финансовых рисков следующие финансовые показатели Эмитента:

- чистая прибыль;
- выручка;
- дебиторская задолженность.

Риск	Вероятность возникновения	Характер изменений в отчетности
Рост ставок по кредитам банков	Высокая	Снижение чистой прибыли вследствие роста расходов по уплате процентов по кредитам
Валютный риск (риск девальвации курса рубля по отношению к доллару США)	Высокая	Рост затрат на приобретаемое оборудование, как следствие – увеличение амортизационных отчислений, появление курсовых разниц и снижение прибыли; рост затрат на закупаемую импортную продукцию
Инфляционные риски	Высокая	Увеличение выручки за счет роста цен, увеличение дебиторской задолженности, увеличение себестоимости продукции

2.4.4. Правовые риски

Для Эмитента возможны правовые риски, возникающие при осуществлении деятельности, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации. Для минимизации правовых рисков практически все операции Эмитента проходят

обязательную предварительную юридическую экспертизу.

Эмитент строит свою деятельность на четком соответствии налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах интерпретации норм законодательства.

Недостатки российской правовой системы и российского законодательства приводят к созданию атмосферы неопределенности в области коммерческой деятельности, что оказывает влияние на ведение предпринимательской деятельности в России.

К таковым (недостаткам) следует отнести:

- быстрое развитие российской правовой системы и, как результат, встречающееся несоответствие между законами, указами главы государства и распоряжениями, решениями, постановлениями и другими актами правительства, министерств и местных органов;
- противоречия между местными, региональными и федеральными правилами и положениями;
- широкие полномочия правительственных органов, которые могут привести к произвольным действиям;
- непоследовательность судебных инстанций в реализации принципа единообразия судебной и арбитражной практики и относительная степень неопытности судей и судов в толковании некоторых норм российского законодательства, особенно в сфере торгового и корпоративного законодательства, законодательства о рынке ценных бумаг и производных финансовых инструментов;
- нехватка квалифицированного судебного состава и финансирования, его недостаточный иммунитет против экономических и политических влияний в России.

Отсутствие согласия по вопросам масштабов, содержания и темпов экономических и политических реформ, быстрое развитие российского законодательства в направлении, не всегда совпадающем с вектором рыночных преобразований, ставят под сомнение возможность осуществления законов, что приводит к неясности, противоречиям и неопределенности. Вдобавок российское законодательство нередко предполагает выполнение правил, которые еще не были обнародованы, что оставляет значительные пробелы в нормативно-правовой инфраструктуре. Все эти слабые места способны повлиять на возможность осуществлять права Эмитента по разрешениям и соглашениям Эмитента и на возможности Эмитента по защите от требований, предъявляемых другими лицами. Эмитент не может гарантировать, что законодатели, судебные органы или третьи лица не станут оспаривать внутренние процедуры и уставные нормы Эмитента или соответствие Эмитента действующим законам, указам и правилам.

Вышеперечисленные обстоятельства могут неблагоприятно отразиться на способности Эмитента защищать свою позицию в случае предъявления претензий другими лицами. Однако в тех случаях, когда Эмитент имеет возможность правомерно влиять на минимизацию подобных неблагоприятных последствий, он принимает все необходимые для этого меры.

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

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

В настоящее время регулирование валютных отношений осуществляется на основании Федерального закона "О валютном регулировании".

Указанный Федеральный закон устанавливает правовые основы и принципы валютного регулирования и валютного контроля, а также определяет права и обязанности резидентов и нерезидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютными ценностями, права и обязанности нерезидентов в отношении владения, пользования, распоряжения валютой Российской Федерации, внутренними ценными бумагами, права и обязанности органов и агентов валютного контроля.

Устанавливается, что все используемые в законе институты, понятия и термины, не определенные в данном законе, применяются в том значении, в каком они используются в других отраслях законодательства РФ. Более того, законом закрепляется норма, согласно которой все неустранимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства РФ, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу резидентов и нерезидентов.

Российская Федерация проводит политику либерализации валютного законодательства, что подтверждается, в частности, принятием Федерального закона от 26.07.2006 №131-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле". Так, были сняты ограничения, связанные с установленными Центральным Банком РФ требований о резервировании средств при валютных операциях, отменены условия об обязательном использовании специальных счетов при осуществлении отдельных валютных операций, прекращено действие ст. 7 Федерального закона "О валютном регулировании", устанавливавшей порядок регулирования Правительством РФ валютных операций движения капитала, что свидетельствует о дальнейшей либерализации валютного законодательства.

В целом, валютное законодательство Российской Федерации не содержит положений, ухудшающих положение Эмитента, поскольку положения указанных законов являются элементами администрирования в Российской Федерации. Изменение валютного регулирования зависит от состояния внешнего и внутреннего валютных рынков, ситуация на которых позволяет оценить риск изменения валютного регулирования как незначительный. Специфика деятельности Эмитента, а также отсутствие у Эмитента существенных

обязательств в иностранной валюте, позволяют оценить риски, связанные с изменением валютного законодательства, как незначительные.

Существенные изменения в законодательстве о валютном регулировании и валютном контроле могут привести к затруднению исполнения обязательств по договорам с контрагентами. По мнению руководства Эмитента, данные риски влияют на Эмитента и Сеть "О'КЕЙ" так же, как и на всех субъектов рынка.

Эмитент не осуществляет и не планирует самостоятельно осуществлять внешнеэкономическую деятельность.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Эмитент является участником налоговых правоотношений. Налоговый кодекс Российской Федерации (далее также в настоящем разделе – "НК РФ") и иные законодательные акты устанавливают и регулируют порядок применения различных налогов и сборов на федеральном уровне, уровне субъектов федерации и местном уровне. Применимые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций, налог на имущество, акцизы и иные налоги и сборы.

Поскольку российское федеральное, региональное и местное налоговое законодательство подвержено частым изменениям, а некоторые главы НК РФ, посвященные вышеуказанным налогам, были приняты сравнительно недавно, толкование налогового законодательства зачастую неясно, либо отсутствует. В дополнение к этому, в настоящее время нормативные правовые акты в области налогов и сборов нередко содержат нечеткие формулировки и пробелы в отношении регулирования. Кроме того, ухудшению налогового климата также способствует то, что различные органы государственной власти (например, Министерство финансов, Федеральная налоговая служба и ее территориальные подразделения) и их представители зачастую по-разному толкуют те или иные нормы законодательства о налогах и сборах, что создает определенные противоречия и неясность. Кроме того, практическое применение государственными органами налогового законодательства часто является непоследовательным. При этом в ряде случаев налоговые органы придавали обратную силу новому толкованию норм права при его применении. Зачастую налогоплательщики и российские налоговые органы также расходятся в толковании норм налогового законодательства. Как следствие, налоговые органы могут пытаться оспорить правильность применения налогового законодательства, и субъектам хозяйственной деятельности могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы, сумма которых может оказаться значительной. В этой связи налогоплательщики зачастую вынуждены прибегать к судебной защите своих прав в спорах с налоговыми органами. Налоговые органы могут занимать более агрессивную позицию при толковании налогового законодательства и определении налоговой базы. Судебная и арбитражная практика Российской Федерации также подвержена частым изменениям и отличается непоследовательностью толкования и избирательностью правоприменительной практики. Более того, поскольку принципы прецедентного права не применяются в правовой системе Российской Федерации, судебные решения по налоговым или связанным с ними вопросам, принятые различными

судами по аналогичным делам или по делам со схожими обстоятельствами, могут также не совпадать или противоречить друг другу.

Однако следует все же позитивно оценивать произошедшую в России кодификацию налогового законодательства и результаты налоговой реформы в целом: система налогообложения структурирована, общей частью НК РФ закреплены основные принципы налогообложения и введения новых налогов. Особенной частью НК РФ установлены налоги, формирующие налоговое бремя Эмитента, определены элементы налогообложения. За последние 10 лет на 2% снижена ставка по налогу на добавленную стоимость, начиная с 2009 г. ставка по налогу на прибыль снижена на 4% и составляет 20%. Кроме того, законами субъектов Российской Федерации может быть предусмотрено снижение ставки налога на прибыль, подлежащая перечислению в бюджет субъекта РФ, для отдельных категорий налогоплательщиков, но не ниже 13,5%. Эмитент положительно оценивает указанные изменения для своей хозяйственной деятельности.

Учитывая вышеизложенное, Эмитент полагает, что негативно отразиться на деятельности Эмитента и Сети "О'КЕЙ" могут следующие изменения:

- внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок;
- введение новых видов налогов.

Также в связи с неопределенностью и противоречивостью в области налогообложения Эмитент потенциально подвержен возможности применения к нему различных штрафов и пеней, несмотря на все усилия Эмитента по соблюдению налогового законодательства, что может привести к налоговому бремени в большем объеме, чем ожидалось. Существует также риск дополнения или изменения положений НК РФ, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки и, соответственно, к изменениям итоговых показателей хозяйственной деятельности, включая уменьшение чистой прибыли. Вероятность наступления данного риска очень низкая.

По мнению руководства Эмитента, Эмитентом в полной мере соблюдается действующее налоговое законодательство. Однако, несмотря на то, что Эмитент стремится четко выполнять требования налогового законодательства, нельзя исключать рисков предъявления Эмитенту налоговых претензий. Эмитент, как законопослушный налогоплательщик, в условиях несовершенного и часто меняющегося налогового законодательства прилагает максимум усилий, направленных на его соблюдение, а в случае необходимости, готов прибегнуть к защите своих позиций в судах.

Эмитент не осуществляет деятельность на внешних рынках, в связи с чем оценивает риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке как незначительные.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Внутренний рынок:

Эмитент не осуществляет экспорт товаров через таможенную территорию РФ. В связи с этим Эмитент не несет правовых рисков, вызываемых изменением правил таможенного контроля и пошлин.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет деятельности, связанной с ввозом/вывозом товаров на территорию иностранных государств, поэтому изменения правил таможенного контроля и пошлин не могут оказать значимого влияния на его деятельность.

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

Эмитент осуществляет деятельность по реализации алкогольной продукции, которая в соответствии с законодательством Российской Федерации возможна только на основании специального разрешения (лицензии). Но розничная торговля алкогольной продукцией не является основной деятельностью Эмитента, в связи с этим риск изменения требований по лицензированию не является существенным для Эмитента. В случае изменения данных требований Эмитент предпримет все меры для выполнения новых требований по лицензированию. В своей деятельности Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

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 результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

Внутренний рынок:

Решения Конституционного Суда РФ, постановления Пленумов Высшего Арбитражного Суда РФ и Верховного Суда РФ имеют большое значение для правильного разрешения споров.

Эмитент внимательно изучает изменения судебной и арбитражной практики, связанные с деятельностью Эмитента, с целью оперативного учета данных изменений в своей деятельности. Судебная практика анализируется как на уровне Верховного Суда РФ, Высшего Арбитражного Суда РФ, так и на уровне окружных федеральных арбитражных судов, анализируется правовая позиция Конституционного Суда РФ по отдельным вопросам правоприменения.

Возможные изменения в судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, не могут существенно повлиять на результаты его деятельности. Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут существенным образом отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Внешний рынок:

Риск влияния изменения судебной практики на внешнем рынке незначителен, так как оказывает влияние на Эмитента в той же степени, что и на остальных участников рынка.

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Эмитент обладает хорошей деловой репутацией. Репутационный риск отсутствует.

2.4.6. Стратегический риск

Стратегическое управление Эмитентом осуществляет команда профессиональных менеджеров, в связи с чем риск, связанный с принятием ошибочных стратегических решений, минимален.

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту, или связанные с осуществляемой эмитентом основной хозяйственной деятельностью в том числе:

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

По мнению руководства Эмитента, в настоящее время не существует каких-либо потенциальных судебных разбирательств или исков, которые могут оказать существенное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Эмитента.

Однако Эмитент не исключает, что в ходе своей обычной деятельности может стать участником различных разбирательств по юридическим и налоговым вопросам и объектом претензий, ряд которых связан с развитием рынков и изменениями в условиях налогообложения и нормативного регулирования, в которых Эмитент осуществляет свою деятельность. Таким образом, обязательства Эмитента в рамках всех потенциальных судебных разбирательств, других процессуальных действий юридического характера или в связи с другими вопросами могут оказать существенное влияние на финансовое положение, результаты деятельности или ликвидность Эмитента.

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

Эмитент осуществляет деятельность по реализации алкогольной продукции, которая в соответствии с законодательством Российской Федерации возможна только на основании специального разрешения (лицензии).

В случае изменения требований по лицензированию Эмитент будет действовать в соответствии с новыми требованиями, включая переоформление/получение новых лицензий.

Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих

лиц, в том числе дочерних обществ эмитента:

Согласно российскому законодательству, Эмитент как акционер (участник) в некоторых случаях, предусмотренных российским законодательством, может нести ответственность по обязательствам своих дочерних компаний. Имеется риск обращения взыскания на Эмитента по обязательствам, возникшим из договоров поручительства. Такая ответственность может в значительной степени негативно повлиять на бизнес Эмитента, результаты деятельности и его финансовое состояние. Данные факторы могут привести к увеличению кредиторской задолженности Эмитента в случае исполнения обязательств по поручительствам за третьих лиц, увеличению дополнительных затрат, не связанных напрямую с производственной деятельностью, расходов в случае судебных процедур, связанных с признанием Эмитента виновным в несостоятельности (банкротстве) дочернего общества. У Эмитента существуют обязательства по предоставленным обеспечениям по долгам третьих лиц, которые являются аффилированными к конечным бенефициарам Эмитента. Некоторые из таких долгов обеспечены также залогами в виде недвижимости, реализацией которых будут закрыты убытки в случае истребования кредитов с поручителя за заемщика.

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

Деятельность Эмитента широко диверсифицирована, у Эмитента отсутствуют потребители, на долю которых приходится более 10 % продаж, поскольку Эмитент осуществляет основную деятельность в сфере розничной торговли.

2.4.8. Банковские риски

Эмитент не является кредитной организацией.

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента:

- на русском языке: **Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ"**;
- на английском языке: **O'KEY, Limited Liability Company.**

Дата введения действующего полного фирменного наименования:
04.02.2006.

Сокращенное фирменное наименование эмитента:

- на русском языке: **ООО "О'КЕЙ"**;
- на английском языке: **O'KEY, LLC.**

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования:
04.02.2006.

Полное или сокращенное фирменное наименование эмитента является схожим с наименованием других юридических лиц:

Наименование таких юридических лиц:

Фирменное наименование Эмитента является схожим с фирменными наименованиями (полными и сокращенными) таких обществ, как:

- Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ – Лоджистикс", ООО "О'КЕЙ – Лоджистикс" (ИНН: 7806349167);
- Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ – ФИНАНС", ООО "О'КЕЙ – ФИНАНС" (ИНН: 7838366091);
- Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ групп", ООО "О'КЕЙ групп" (ИНН: 7816372052).

Пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований:

Во избежание смешений указанных фирменных наименований следует обращать внимание на различия в части организационно-правовой формы, наличие в фирменном наименовании указанных обществ иных слов (букв, цифр, аббревиатур), помимо словосочетания "О'КЕЙ". Эмитент для собственной идентификации в договорах и официальных документах использует полное фирменное наименование и/или место нахождения и/или ИНН и/или ОГРН.

Фирменное наименование эмитента зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания:

Сведения о регистрации указанных товарных знаков:

Фирменное наименование Эмитента зарегистрировано Федеральной службой по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам в качестве следующих товарных знаков (знаков обслуживания):

1. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип



зарегистрирован 23.08.1993 за №113445 сроком действия регистрации до 19.02.2022.

2. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип на русском языке О'КЕЙ,

О'КЕЙ

зарегистрирован 22.03.2004 за №265651 сроком действия регистрации до 11.08.2023.

3. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип на английском языке O'KEY,

O'KEY

зарегистрирован 22.03.2004 сроком действия регистрации до 11.08.2023.

4. Товарный знак (знак обслуживания) логотип цветной



зарегистрирован 29.03.2004 за №266176 сроком действия регистрации до 11.08.2023.

5. Товарный знак (знак обслуживания) цветной логотип



зарегистрирован 16.03.2004 за №265354 сроком действия регистрации до 11.08.2023.

6. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип О'КЕЙБОЛ

O'KEYBALL зарегистрирован 10.09.2002 за №220843 сроком действия до 15.06.2021.

7. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип O'KEY O'KEY зарегистрирован 07.04.2003 за №242431 сроком действия регистрации до 10.10.2021

8. Товарный знак (знак обслуживания) цветной логотип



зарегистрирован 22.03.2004 за №265652 сроком действия регистрации до 11.08.2023.

9. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип на русском языке ДЭЙЛИОКЕЙ, зарегистрирован 16.02.2007 за №321227 сроком действия регистрации до 17.10.2015.

10. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип на английском языке DAILYOKEY, зарегистрирован 07.12.2006 за №317691 сроком действия регистрации до 17.10.2015.

11. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип на русском языке ОКЕЙДЭЙЛИ, зарегистрирован 19.02.207 за №321277 сроком действия регистрации до 17.10.2015.

12. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип на английском языке OKEYDAILY, зарегистрирован 15.12.2006 за №318249 сроком действия регистрации до 17.10.2015

13. Товарный знак (знак обслуживания) цветной логотип



зарегистрирован 19.10.2007 за №336075 сроком действия регистрации до 22.06.2016.

14. Товарный знак (знак обслуживания) цветной логотип



зарегистрирован 19.10.2007 за №336074 сроком действия регистрации до 22.06.2016.

15. Товарный знак (знак обслуживания) цветной логотип O'KEY-ЭКСПРЕСС

O'KEY-EXPRESS, зарегистрирован 29.08.2008 за №358761 сроком действия регистрации до 25.05.2016.

16. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип на русском языке O'KEY, зарегистрирован 13.01.2012 за №450923 сроком действия регистрации до 10.11.2020.

17. Товарный знак (знак обслуживания) цветной логотип на русском языке



зарегистрирован 23.06.2008 за №353493 сроком действия регистрации до 19.06.2016.

Сведения об изменении фирменного наименования эмитента

Предшествующее полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "СПб O'KEYБОЛ".

Предшествующее сокращенное фирменное наименование: ООО "СПб O'KEYБОЛ".

Дата изменения: 04.02.2006.

Основание изменения: Решение внеочередного Общего собрания участников ООО "СПб O'KEYБОЛ" о переименовании Общества (Протокол №01/06 от 16.01.2006), Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о государственной регистрации изменений вносимых в учредительные документы юридического лица от 04.02.2006, ГРН: 2067847191400.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Номер государственной регистрации юридического лица: 156613

Дата государственной регистрации: 30.07.2001

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию юридического лица: Регистрационная палата Администрации Санкт-Петербурга

Основной государственный регистрационный номер: 1027810304950

Дата присвоения основного государственного регистрационного номера: 09.12.2002

наименование регистрирующего органа, внесшего запись о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002, в Единый государственный реестр юридических лиц: Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Адмиралтейскому району СПб

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок, до которого эмитента будет существовать:

Эмитент создан на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

Общество с ограниченной ответственностью "СПб О`КЕЙБОЛ" было создано решением единственного участника Макарова Игоря Александровича и зарегистрировано 30.07.2001. Первый гипермаркет Сети "О`КЕЙ" был открыт в Санкт-Петербурге в мае 2002 года. 04.02.2006 Эмитент был переименован в Общество с ограниченной ответственностью "О`КЕЙ".

В 2005 году Сеть "О`КЕЙ" вышла за пределы Северо-Западного региона — 10.07.2005 года состоялось открытие гипермаркета "О`КЕЙ" в Ростове-на-Дону. В 2006 году были открыты первые супермаркеты. В 2006 году открыт первый супермаркет "О`КЕЙ - Экспресс" в Санкт-Петербурге. В 2007 году в ООО "О`КЕЙ" пришла международная команда менеджеров во главе с Патриком Лонге. В 2008 году открыты магазины в новых федеральных округах – Центральном, Приволжском и Сибирском.

В 2009 году открыт первый гипермаркет "О`КЕЙ" в Москве.

В 2011 году Эмитентом были открыты: 2 гипермаркета и 3 супермаркета в Санкт-Петербурге; 1 гипермаркет и 3 супермаркета в Москве; 1 гипермаркет и 1 супермаркет в Астрахани; гипермаркет в Омске, в Новосибирске, в Саратове.

В 2012 году Эмитентом были открыты: 1 гипермаркет и 2 супермаркета в Москве и Московской области; 2 гипермаркета в Сургуте, 2 – в Екатеринбурге, по 1 гипермаркету в С-Петербурге, Уфе, Воронеже, Тюмени, Сочи.

В 2013 году Эмитентом было открыто 8 новых гипермаркетов, из которых 3 – в Москве, а также по одному гипермаркету в Санкт-Петербурге, Иваново, Уфе, Красноярске и Новосибирске, а также 3 новых супермаркета Сети "О`КЕЙ".

В первом квартале 2014 года Эмитент открыл 2 новых гипермаркета: в Сыктывкаре и Гатчине (Ленинградская область). Во втором квартале 2014 года был открыт еще один гипермаркет в Москве. В третьем квартале 2014 года Эмитент открыл гипермаркет в Москве и супермаркет в г. Волжский (Волгоградская область). В четвертом квартале 2014 года было открыто 5 гипермаркетов (в Оренбурге, Москве, Стерлитамаке, Череповце и Нижнем Новгороде) и 5 супермаркетов (в Санкт-Петербурге, Воронеже, Тамбове, Иваново и Барнауле).

Таким образом, на конец 2014 года магазины сети открыты в Северо-Западном, Центральном, Южном, Приволжском, Уральском, Северо-Кавказском и Сибирском федеральных округах. Всего за 2014 год было открыто 15 объектов. Общее число магазинов составляло 108, расположенных в 28 городах Российской Федерации, из них 69 гипермаркетов и 39 супермаркетов. Общая торговая площадь магазинов Сети "О`КЕЙ" на конец 2014 года составляла 552 тыс. кв. м.

В 1 квартале 2015 года Эмитент открыл 2 гипермаркета (в Иркутске и Москве) и 3 супермаркета (в Липецке, Санкт-Петербурге и Москве). На конец 1 квартала 2015 года общее количество магазинов Сети «О'КЕЙ» составило 113.

В конце 2013 г. сменился генеральный директор Сети "О'КЕЙ": на смену Патрику Лонге пришел Тони Махер, успешно возглавлявший ОАО "ВИММ-БИЛЛЬ-ДАНН ПРОДУКТЫ ПИТАНИЯ" в течение пяти лет и сумевший увеличить капитализацию указанной компании за это время в шесть раз. Тони Махер более 30 лет занимал руководящие должности в компаниях, занимающихся торговлей продуктами питания.

Сеть "О'КЕЙ" представлена в форматах гипермаркета "О'КЕЙ" и супермаркета "О'КЕЙ – Экспресс". Гипермаркет "О'КЕЙ" организован по принципу классического европейского гипермаркета с широчайшим выбором различных товаров и услуг по доступным ценам, собственной пекарней, большой автомобильной парковкой, просторными светлыми залами, детской игровой площадкой и полным спектром дополнительных услуг: салоном связи, аптекой, отделением банка, химчисткой, кафе. Супермаркет "О'КЕЙ – Экспресс" – это удобство совершения покупок по доступным ценам рядом с домом.

Цели создания эмитента: извлечение прибыли.

В соответствии с пунктом 2.1 Устава Эмитента:

"...Предметом деятельности Общества является хозяйственная деятельность посредством объединения интеллектуальных, трудовых и финансовых ресурсов участников Общества, с целью удовлетворения общественных потребностей в платных услугах, товарах народного потребления, получения прибыли в интересах участников Общества, достижения положительного социального эффекта и удовлетворения социальных потребностей сотрудников Общества...".

Миссия эмитента: не определена.

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

3.1.4. Контактная информация

Информация об эмитенте:

Место нахождения Эмитента:	Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1 литер А
Телефон:	+7 (812) 449-54-70
Факс:	+7 (812) 449-54-70
Адрес электронной почты:	bond@okmarket.ru
Адрес страницы в сети Интернет, на которой доступна информация об Эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах:	www.okmarket.ru ; http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=31516

Информация о специальном подразделении эмитента (третьего лица) по работе с акционерами и инвесторами эмитента:

Специальное подразделение Эмитента (третье лицо) по работе с акционерами и инвесторами Эмитента отсутствует.

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7826087713

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

В соответствии со ст. 1.10 Устава, Эмитент имеет следующие филиалы:

1. Полное наименование филиала на русском языке: Южный Филиал Общества с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ".

Сокращенное наименование филиала на русском языке: Южный Филиал ООО "О'КЕЙ".

Наименование филиала на английском языке: O'KEY, LLC, Southern Branch.

Место нахождения филиала: Российская Федерация, 344113, город Ростов-на-Дону, бульвар Комарова, дом 24а.

Фамилия, имя, отчество руководителя филиала: руководитель филиала не назначен. Управление филиалом осуществляется Единоличным исполнительным органом Эмитента – управляющей компанией ООО "О'КЕЙ групп", действующей на основании Устава ООО "О'КЕЙ", Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 20.12.2007 и Устава ООО "О'КЕЙ групп". Генеральный директор ООО "О'КЕЙ групп" – Тони Денис Махер.

Срок действия выданной доверенности: доверенность не выдавалась.

2. Полное наименование филиала на русском языке: Приволжский Филиал Общества с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ".

Сокращенное наименование филиала на русском языке: Приволжский Филиал ООО "О'КЕЙ".

Наименование филиала на английском языке: O'KEY, LLC, Privolzhsky Branch.

Место нахождения филиала: Российская Федерация, 445000, Самарская область, город Тольятти, Автозаводский район, улица Борковская, дом 81.

Фамилия, имя, отчество руководителя филиала: руководитель филиала не назначен. Управление филиалом осуществляется Единоличным исполнительным органом Эмитента – управляющей компанией ООО "О'КЕЙ групп", действующей на основании Устава ООО "О'КЕЙ", Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 20.12.2007 и Устава ООО "О'КЕЙ групп". Генеральный директор ООО "О'КЕЙ групп" – Тони Денис Махер.

Срок действия выданной доверенности: доверенность не выдавалась.

3. Полное наименование филиала на русском языке: Центральный Филиал Общества с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ".

Сокращенное наименование филиала на русском языке: Центральный Филиал ООО "О'КЕЙ".

Наименование филиала на английском языке: O'KEY, LLC, Central Branch.

Место нахождения филиала: Российская Федерация, 142434, Московская область, Ногинский район, 50 км + 400 м автомобильной дороги М-7 "Волга", дом5.

Фамилия, имя, отчество руководителя филиала: Управление филиалом осуществляет Лобастов Владимир Николаевич.

Срок действия выданной доверенности: доверенность выдана сроком по 31.12.2016.

4. Полное наименование филиала на русском языке: Липецкий Филиал Общества с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ".

Сокращенное наименование филиала на русском языке: Липецкий Филиал ООО "О'КЕЙ".

Наименование филиала на английском языке: O'KEY, LLC, Lipetsky Branch.

Место нахождения филиала: Российская Федерация, 398059, Липецкая область, город Липецк, улица Советская, дом 66.

Фамилия, имя, отчество руководителя филиала: руководитель филиала не назначен. Управление филиалом осуществляется Единоличным исполнительным органом Эмитента – Управляющей компанией ООО "О'КЕЙ групп", действующей на основании Устава ООО "О'КЕЙ", Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 20.12.2007 и Устава ООО "О'КЕЙ групп". Генеральный директор ООО "О'КЕЙ групп" – Тони Денис Махер.

Срок действия выданной доверенности: доверенность не выдавалась.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код вида экономической деятельности, являющейся для эмитента основной, согласно ОКВЭД:

52.11 – розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями.

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

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

Вид хозяйственной деятельности: розничная торговля продуктами питания и промтоварами.

Наименование показателя	2013	2014
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	131 005 755	142 641 386
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	90,25%	89,77%

Наименование показателя	2014, 1 кв.	2015, 1 кв.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	33 005 747	35 544 088
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	90,04%	89,72%

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

Изменения размера выручки сопоставимых отчетных периодов на 10 и более процентов не происходило.

Размер выручки от продаж (объема продаж) Эмитента от основной хозяйственной деятельности за 2014 год на 8,9 % превышает величину выручки Эмитента за 2013 год, размер выручки за 1 квартал 2015 года превышает величину выручки за 1 квартал 2014 года на 7,7%, что связано с открытием новых магазинов.

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование статьи затрат	2014	2015, 1 квартал
Сырье и материалы, %	81,91	79,7
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	2,19	2,11

Наименование статьи затрат	2014	2015, 1 квартал
Топливо, %	0,03	0,05
Энергия, %	0,31	0,31
Затраты на оплату труда, %	6,71	7,12
Арендная плата, %	5,23	5,9
Отчисления на социальные нужды, %	1,94	1,87
Амортизация основных средств, %	1,13	2,13
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0,09	0,08
Прочие затраты	0,46	0,73
амортизация по нематериальным активам, %	0	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0	0
обязательные страховые платежи, %	0,01	0,01
представительские расходы, %	0,01	0,01
иное, %	0,44	0,71
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), %	98,98	99,05
Проценты по кредитам*, %	0,68	0,88

*В соответствии с ПБУ проценты по кредитам отражаются во внереализационных расходах, в связи с чем не включаются в себестоимость.

**Новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг).
Состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг)**

Новые виды продукции (работ, услуг), имеющие существенное значение, отсутствуют.

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента ли произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте Ежеквартального отчета

Учет и отражение в бухгалтерской отчетности данных, касающихся основных видов услуг, затрат на них, происходит в соответствии со следующими нормативными документами:

- Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 09.06.2001 №44н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 №43н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 06.05.1999 №33н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 30.03.2001 №26н;
- Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утвержденное Приказом Министерством финансов РФ от 25.11.2001 №56н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 №107н
- Положение по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 06.05.1999 г. №32н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 №106н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 27.12.2007 №153н;
- другие положения по бухгалтерскому учету.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья) за 2014 год и 1 квартал 2015 года:

По итогам 2014 года, а также 1 квартала 2015 года, поставщики, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров, отсутствовали.

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

Более чем на 10% подорожали следующие товары, реализуемые Эмитентом в гипермаркетах и супермаркетах (по данным Эмитента):

- мясо;
- птица;
- рыба и морепродукты замороженные;
- сыры;
- масло, майонез;
- яйцо;
- алкоголь крепкий;
- колбасные и мясные изделия;
- молочные продукты;
- замороженные продукты;
- бытовая химия.

Доля импорта в поставках материалов и товаров:

За 2014 год доля импорта в поставках материалов и товаров составила 2%, по итогам 1 квартала 2015 года – 3,8%.

Прогноз эмитента в отношении доступности источников импорта и о возможных альтернативных источниках

Ввиду незначительной доли прямого импорта, по прогнозам Эмитента, большинство источников импортируемых товаров (сырья) и материалов в будущем будут доступны. По оценке Эмитента, на рынке имеется достаточное количество альтернативных источников.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность

Эмитент является единственным торговым оператором магазинов форматов гипермаркета "О'КЕЙ" и супермаркета "О'КЕЙ - Экспресс", входящих в Сеть "О'КЕЙ".

Сеть "О'КЕЙ" осуществляет свою деятельность на рынке розничной торговли продовольственными товарами. Развитие отрасли розничной торговли, в которой осуществляют свою деятельность Сеть "О'КЕЙ", во многом зависит от факторов макроэкономического характера, поскольку спрос на потребительские товары определяется величиной располагаемых доходов населения.

Российский рынок розничной торговли продовольственными товарами – один из крупнейших в Европе. В течение последних нескольких лет рынок показывал уверенный рост. Этот рост во многом был обеспечен увеличением реальных потребительских расходов россиян и происходил на фоне устойчивого экономического роста и повышения доходов населения, стабильной валютной и денежной политики. В настоящее время в условиях сложной макроэкономической ситуации ожидается замедление темпов роста отрасли, которое уже имеет место: по итогам 2014 года рост составил 2,5%, тогда как по итогам 2013 года 3,9%.

На российском рынке розничной торговли можно выделить несколько сегментов, различающихся форматами торговли. Это магазины традиционных форматов (рынки, киоски, отдельно стоящие магазины, не объединенные в сети) и современных форматов (дискаунтеры, супермаркеты, гипермаркеты, Cash&Carry, магазины у дома, объединенные в сети). Согласно отчетам аналитиков, традиционные форматы торговли до сих пор остаются доминирующими на рынке, однако доля современных форматов неуклонно растет.

Основной особенностью сегодняшнего состояния рынка России все еще является низкий уровень проникновения современных форм торговли, 36% в России по сравнению с 78% в среднем по развитым странам. Количество торговых точек организованной торговли на душу населения в России несопоставимо с показателями развитых стран и стран Восточной Европы, что позволяет сделать вывод о большом потенциале российского розничного рынка.

Также современная российская розничная торговля сильно фрагментирована по сравнению с ситуацией на развитых рынках – например, по данным Госкомстата, по состоянию на ноябрь 2014 года на долю торговых сетей приходится около 26,2% общего оборота розничной торговли пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями (для сравнения в ноябре 2013 г. этот показатель составлял 24,5%), при этом доля трех крупнейших компаний этого сектора (X5 Retail Group, Магнит, Auchan) по итогам 2014 года составила около 14,1% от общего оборота розничной торговли продовольственными товарами. Такие результаты в целом демонстрируют невысокую степень консолидации российской сетевой торговли, однако она имеет устойчивую тенденцию к увеличению. Розничные торговые сети г. Москва в ноябре 2014 г. обеспечивали 20,3% общего объема оборота розничной торговли, по Санкт-Петербургу показатель составил 50,0%.

Динамика развития Сети «О'КЕЙ» за последние 5 лет

В 2010 году Эмитент открыл 7 гипермаркетов и 4 супермаркета.

В 2011 году Эмитентом были открыты: 2 гипермаркета и 3 супермаркета в Санкт-

Петербурге; 1 гипермаркет и 3 супермаркета в Москве; 1 гипермаркет и 1 супермаркет в Астрахани; гипермаркет в Омске, в Новосибирске, в Саратове.

В 2012 году Эмитентом были открыты: 1 гипермаркет и 2 супермаркета в Москве и Московской области; 2 гипермаркета в Сургуте, 2 – в Екатеринбурге, по 1 гипермаркету в С-Петербурге, Уфе, Воронеже, Тюмени, Сочи.

В 2013 году Эмитентом было открыто 8 новых гипермаркетов, из которых 3 – в Москве, а также по одному гипермаркету в Санкт-Петербурге, Иваново, Уфе, Красноярске и Новосибирске, а также 3 новых супермаркета Сети "О'КЕЙ".

В первом квартале 2014 года Эмитент открыл 2 гипермаркета: в Сыктывкаре и Гатчине (Ленинградская область). Во втором квартале 2014 года был открыт еще один гипермаркет в Москве. В третьем квартале 2014 года был открыт гипермаркет в Москве и супермаркет в г. Волжский (Волгоградская область). В четвертом квартале 2014 года было открыто 5 гипермаркетов (в Оренбурге, Москве, Стерлитамаке, Череповце и Нижнем Новгороде) и 5 супермаркетов (в Санкт-Петербурге, Воронеже, Тамбове, Иваново и Барнауле).

Таким образом, на конец 2014 года магазины сети были открыты в Северо-Западном, Центральном, Южном, Приволжском, Уральском, Северо-Кавказском и Сибирском федеральных округах. Общее число магазинов составляло 108, расположенных в 28 городах Российской Федерации (69 гипермаркетов и 39 супермаркетов). Общая торговая площадь магазинов Сети "О'КЕЙ" на конец 2014 года составляла 552 тыс. кв. м.

В 1 квартале 2015 года Эмитент открыл 2 гипермаркета (в Иркутске и Москве) и 3 супермаркета (в Липецке, Санкт-Петербурге и Москве), и, таким образом, на конец 1 квартала 2015 года общее количество магазинов Сети «О'КЕЙ» составило 113. Общая торговая площадь на 31.03.2015 г. составляет 568 тыс. кв.м.

Гипермаркет "О'КЕЙ" организован по принципу классического европейского гипермаркета с широчайшим выбором различных товаров и услуг по доступным ценам, собственной пекарней, большой автомобильной парковкой, просторными светлыми залами, детской игровой площадкой и полным спектром дополнительных услуг: салоном связи, аптекой, отделением банка, химчисткой, кафе. Супермаркет "О'КЕЙ – Экспресс" – это удобство совершения покупок по доступным ценам рядом с домом.

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

Основные возможные факторы, которые могут негативно сказаться на сбыте Эмитентом его продукции:

- снижение общей покупательной способности населения Российской Федерации;
- усиление конкуренции в отрасли.

Возможные действия Эмитента по уменьшению такого влияния:

- Эмитент осуществляет ряд маркетинговых, логистических, финансовых действий для сохранения текущего положения на рынке розничной торговли и усиления своих позиций в отрасли;
- развитие собственных торговых марок;
- меры по диверсификации товаров с учетом региональных особенностей, сезонных потребностей, а также вкусов покупателей;
- выбор места расположения гипермаркета/супермаркета производится с учетом ряда факторов – интенсивность движения автотранспорта и доступность магазина общественным транспортом, плотность жилой застройки и перспективность нового строительства в районах города и иные;
- в условиях быстрого развития Эмитент активно использует арендованные площади для открытия новых магазинов.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

У Эмитента отсутствуют разрешения (лицензии):

- на осуществление банковских операций;
- на осуществление страховой деятельности;
- на осуществление деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг;
- на осуществление деятельности инвестиционного фонда;
- на осуществление видов деятельности, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в соответствии с законодательством Российской Федерации об осуществлении иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства;
- на осуществление иных видов деятельности, имеющих для Эмитента существенное финансово-хозяйственное значение (за исключением лицензий на осуществление розничной продажи алкогольной продукции).

Основным видом деятельности Эмитента не является добыча полезных ископаемых или оказание услуг связи.

У Эмитента имеются следующие лицензии на осуществление розничной продажи алкогольной продукции:

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получена соответствующая лицензия	Номер лицензии (регистрационный номер)	Дата выдачи лицензии	Орган (организация), выдавшая лицензию	Срок действия лицензии (с/по)
Розничная продажа алкогольной продукции	51РПА0000145	09.07.2013	Управление по лицензированию Мурманской области	09.07.2013/ 08.07.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	01021/2010	24.11.2010	Правительство Санкт-Петербурга. Комитет экономического развития промышленной политики и торговли	27.10.2011/ 24.11.2015
Розничная продажа алкогольной продукции	02032449	19.03.2014	Комитет Ставропольского края по торговле и лицензированию отдельных видов деятельности	19.03.2014/ 19.03.2019
Розничная продажа алкогольной продукции	74	06.05.2010	Управление потребительского рынка Липецкой области	06.05.2010/ 05.05.2017
Розничная продажа алкогольной продукции	17296	06.10.2011	Министерство потребительского рынка и услуг Московской области	06.10.2011/ 05.10.2019
Розничная продажа алкогольной продукции	811488	05.12.2011	Министерство экономического развития и торговли Саратовской области	05.12.2011/ 05.12.2016
Розничная продажа спиртных напитков в полном ассортименте	3069	16.11.2011	Департамент потребительской сферы и регулирования рынка алкоголя Краснодарского края	16.11.2011/ 22.11.2016
Розничная продажа спиртных напитков в полном ассортименте	1828	25.06.2010	Департамент потребительской сферы и регулирования рынка алкоголя Краснодарского края	25.06.2010/ 24.06.2015
Розничная продажа алкогольной продукции	ОМС №001464	18.01.2012	Министерство экономики Омской области	18.01.2012/ 18.01.2017
Розничная продажа	0684-Сов	24.12.2010	Министерство	25.12.2010/

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующая лицензия	Номер лицензии (регистрационный номер)	Дата выдачи лицензии	Орган (организация), выдавшая лицензию	Срок действия лицензии (с/по)
алкогольной продукции			экономического развития Астраханской области	25.12.2015
Розничная продажа алкогольной продукции	6152-4306121	05.06.2012	Администрация г. Ростов-на-Дону	05.06.2012/ 04.06.2017
Розничная продажа алкогольной продукции	РАП-7011	14.12.2011	Департамент по развитию предпринимательства и потребительского рынка Воронежской области	14.12.2011/ 13.12.2016
Розничная продажа алкогольной продукции	72 РАП №5225	03.10.2012	Управление лицензионного регулирования потребительского рынка Тюменской области	03.10.2012/ 02.10.2017
Розничная продажа алкогольной продукции	20459	17.05.2012	Министерство потребительского рынка и услуг Московской области	17.05.2012/ 18.05.2015
Розничная продажа алкогольной продукции	54РПА0002345	14.03.2014	Министерство промышленности, торговли и развития предпринимательства Новосибирской области	14.03.2014/ 14.03.2017
Розничная продажа алкогольной продукции для потребления не на месте покупки	Серия ДТУ рег. номер 001441 код ВВ5	14.02.2012	Департамент торговли и услуг города Москвы	13.02.2012/ 13.02.2017
Осуществление розничной продажи алкогольной продукции	10473-АР	10.06.2013	Министерство промышленности и торговли Красноярского края	10.06.2013/ 10.06.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	50РПА0009246	30.12.2013	Министерство потребительского рынка и услуг Московской области	30.12.2013/ 29.12.2018

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующая лицензия	Номер лицензии (регистрационный номер)	Дата выдачи лицензии	Орган (организация), выдавшая лицензию	Срок действия лицензии (с/по)
Розничная продажа алкогольной продукции	7243	31.08.2012	Министерство торговли питания и услуг Свердловской области	31.08.2012/ 31.08.2017
Розничная продажа алкогольной продукции	50РПА0009007	09.12.2013	Министерство потребительского рынка и услуг Московской области	09.12.2013/ 08.12.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	РАП/03612-47-000	04.12.2013	Комитет экономического развития и инвестиционной деятельности Ленинградской области	04.12.2013/ 04.12.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	310	15.11.2013	Департамент по эконом.политике Адм-ции города муниципального образования г.Сургута Тюменской обл. ханты-Мансийского автономного округа - ЮГРА	15.11.2013/ 02.04.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	01957	23.09.2013	Министерством промышленности и торговли Волгоградской области	23.09.2013/ 23.10.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	50РПА0008371	10.07.2013	Министерство потребительского рынка и услуг Московской области	10.07.2013/ 09.07.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	77РПА0003764	13.02.2012	Департамент торговли и услуг города Москвы	13.02.2012/ 13.02.2017
Розничная продажа алкогольной продукции	23РПА0006948	19.06.2013	Департамент потребительской сферы Краснодарского края	19.06.2013/ 18.06.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	21РПА0001210	27.12.2013	Министерство промышленности и торговли Красноярского края	27.12.2013/ 10.06.2018

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующая лицензия	Номер лицензии (регистрационный номер)	Дата выдачи лицензии	Орган (организация), выдавшая лицензию	Срок действия лицензии (с/по)
Розничная продажа алкогольной продукции	6167	07.06.2013	Министерство экономического развития, инвестиций и торговли Самарской области	07.06.2013/ 07.06.2016
Розничная продажа алкогольной продукции	77РПА0005830	16.05.2013	Департамент торговли и услуг города Москвы	16.05.2013/ 16.05.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	77РПА0005831	16.05.2013	Департамент торговли и услуг города Москвы	16.05.2013/ 16.05.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	66РПА0000656	31.08.2012	Министерство агропромышленного комплекса и продовольствия Свердловской области	31.08.2012/ 31.08.2017
Розничная продажа алкогольной продукции	23РПА0005785	09.04.2013	Департамент потребительской сферы и регулирования рынка алкоголя Краснодарского края	11.04.2013/ 05.07.2015
Розничная продажа алкогольной продукции	21РПА0001210	27.12.2013	Министерство промышленности и торговли Красноярского края	27.12.2013/ 10.06.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	АК063776	11.04.2013	Департамент потребительской сферы и регулирования рынка алкоголя Краснодарского края	11.04.2013/ 05.07.2015
Розничная продажа алкогольной продукции	64РПА0001868	06.02.2014	Министерство экономического развития и торговли	06.02.2014/ 05.12.2016
Розничная продажа алкогольной продукции	52РПА0006165	20.03.2014	Министерство поддержки и развития малого предприним-ва	20.03.2014/ 26.12.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	50РПО0008371	24.04.2014	Управление по лицензированию розничной продажи алкогольной продукции	24.04.2018/ 09.07.2018
Розничная продажа алкогольной	50РПО0002410	25.04.2014	Министерство потребительского рынка	25.04.2014/ 10.07.2018

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующая лицензия	Номер лицензии (регистрационный номер)	Дата выдачи лицензии	Орган (организация), выдавшая лицензию	Срок действия лицензии (с/по)
продукции			и услуг Московской области	
Розничная продажа алкогольной продукции	47РПА0001472	20.05.2014	КЭРиИД по Ленинградской области	20.05.2014/ 04.14.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	37РПА0000829	30.05.2014	ДЭРиТ	30.05.2014/ 28.05.2017
Розничная продажа алкогольной продукции	63РПА0004546	30.06.2014	МЭРИТ Самарской области	30.06.2014/ 07.06.2017
Розничная продажа алкогольной продукции	02РПА0004046	31.12.2014	Государственный комитет Республики Башкортостан по торговле и защите прав потребителей	31.12.2014/ 30.12.2019
Розничная продажа алкогольной продукции	11РПА0000902	27.11.2014	Служба Республики Коми по лицензированию	27.11.2014/ 27.11.2019
Розничная продажа алкогольной продукции	68РПА0001366	06.12.2014	Управление по развитию промышленности и предпринимательства Тамбовской области	06.12.2014/ 06.12.2019
Розничная продажа алкогольной продукции	78РПА0003467	18.12.2014	Правительство Санкт-Петербурга. Комитет экономического развития промышленной политики и торговли	18.12.2014/ 24.11.2015
Розничная продажа алкогольной продукции	50РПА0010659	18.12.2014	Министерство потребительского рынка и услуг Московской области	18.12.2014/ 17.12.2019
Розничная продажа алкогольной продукции	35РПА0001354	18.12.2014	Департамент экономического развития Вологодской области	18.12.2014/ 17.12.2019
Розничная продажа алкогольной продукции	2002/56РПА0000535	19.12.2014	МЭРППиТ Оренбургской области	19.12.2014/ 18.12.2019
Розничная продажа	77РПА0010599	25.12.2014	Департамент торговли и	25.12.2014/

<i>Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получена соответствующая лицензия</i>	<i>Номер лицензии (регистрационный номер)</i>	<i>Дата выдачи лицензии</i>	<i>Орган (организация), выдавшая лицензию</i>	<i>Срок действия лицензии (с/по)</i>
алкогольной продукции			услуг города Москвы	25.12.2019
Розничная продажа алкогольной продукции	23РПА0011214	22.02.2015	Управление по виноградарству, виноделию и алкогольной промышленности Краснодарского края	22.02.2015/ 21.02.2020
Розничная продажа алкогольной продукции	61РПА0002703	16.03.2015	Департамент потребительского рынка РО	16.03.2015/ 15.06.2017
Розничная продажа алкогольной продукции	37РПА0000829	05.03.2015	Административный Департамент Ивановской области	05.03.2015/ 29.05.2017
Розничная продажа алкогольной продукции	50РПА0010984	03.02.2015	Министерство потребительского рынка и услуг Московской области	03.02.2015/ 22.01.2020
Розничная продажа алкогольной продукции	АП-АК-00222015	20.02.2015	Управление Алтайского края по развитию предпринимательства и рыночной инфраструктуры	20.02.2015/ 20.02.2018
Розничная продажа алкогольной продукции	77РПА0010798	04.03.2015	Департамент торговли и услуг города Москвы	04.03.2015/ 04.03.2020

Прогноз Эмитента относительно вероятности продления указанных лицензий благоприятный. По мнению Эмитента, основания для отказа в продлении срока действия лицензии в настоящее время отсутствуют.

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

3.2.6.1. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся акционерными инвестиционными фондами

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

3.2.6.2. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся страховыми организациями

Эмитент не является страховой организацией.

3.2.6.3. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся кредитными организациями

Эмитент не является кредитной организацией.

3.2.6.4. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся ипотечными агентами

Эмитент не является ипотечным агентом.

3.2.6.5. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами.

Эмитент не является специализированным обществом.

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

Эмитент не занимается добычей полезных ископаемых.

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

Эмитент не занимается оказанием услуг связи.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Краткое описание планов эмитента в отношении будущей деятельности и источников будущих доходов:

Эмитент является единственным торговым оператором магазинов форматов гипермаркета "О'КЕЙ" и супермаркета "О'КЕЙ-Экспресс", входящих в Сеть "О'КЕЙ".

Основным рынком, на котором Сеть "О'КЕЙ" осуществляет свою деятельность, является рынок розничной торговли, а именно: отрасль розничной торговли преимущественно продовольственными товарами.

Планы Эмитента напрямую связаны с программой развития Сети "О'КЕЙ", которая предусматривает:

- увеличение рыночной доли в Санкт-Петербурге;
- расширение присутствия в других регионах России, а именно: в Московском регионе, Уральском, Приволжском и Сибирском федеральных округах;
- расширение ассортимента товаров с учетом вкусов и потребностей потребителей, в том числе их региональной специфики;
- развитие собственных торговых марок, представляющих качественные товары по приемлемой цене;
- развитие логистических связей.

Источником будущих доходов Эмитента будет являться его основная хозяйственная деятельность: розничная торговля продуктами питания и непродовольственными товарами.

Планы организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств:

Эмитент не занимается производственной деятельностью и не имеет планов по организации новых производств, разработке и производству новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств.

Планы эмитента относительно возможного изменения основной деятельности:

Изменения основной деятельности Эмитента не планируются.

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Эмитент не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях.

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ – Лоджистикс".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О'КЕЙ – Лоджистикс".

Место нахождения: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, проспект Шаумяна, дом 8, корпус 1, литер Ю.

ИНН: 7806349167

ОГРН: 5067847556024

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации.

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества:

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не предусмотрен уставом.

Единоличный исполнительный орган общества:

Полномочия Единоличного исполнительного органа переданы другому лицу – управляющей организации.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ групп".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О'КЕЙ групп".

ИНН: 7816372052

ОГРН: 1057812309675

Основание передачи полномочий (дата и номер соответствующего договора, при его наличии): Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО "О'КЕЙ-Лоджистикс" от 19.09.2014 №б/н (Решение единственного участника № 19092014-1 от 19.09.2014).

Место нахождения: 192283, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Балканская, д. 27, литер А, помещение 18.

Контактный телефон: + 7 (812) 363-21-47;

Факс: + 7 (812) 363-21-47;

Состав коллегиального исполнительного органа общества:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом ООО "О'КЕЙ – Лоджистикс".

2. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Фреш Маркет".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Фреш Маркет".

Место нахождения: Российская Федерация, 142434, Московская область, Ногинский район, 50 км + 400 м автомобильной дороги М7 "Волга" участок, дом 5.

ИНН: 7806461539

ОГРН: 1117847374171

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации.

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента, %
Коржев Дмитрий Викторович	1964	0	0
Троицкий Дмитрий Эммануилович	1965	0	0
Волчек Борис Миронович	1966	0	0
Хейго Кера	1966	0	0
Армин Бургер	1963	0	0
Тони Денис Махер	1956	0	0

Председательствующий избирается на каждом заседании.

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента, %
Армин Бургер	1963	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом ООО "Фреш-Маркет".

3. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "СТАРТ Красносельский".

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО "СТАРТ Красносельский".

Место нахождения: Российская Федерация, 197022, Санкт-Петербург, Аптекарская набережная, дом 20, литера А.

ИНН: 7813472757

ОГРН: 1107847165106

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Доля Эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: строительство зданий и сооружений.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества:

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не предусмотрен уставом.

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента, %
Лобастов Владимир Николаевич	1972	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом ООО "СТАРТ Красносельский".

4. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Торговый Центр "Джемир".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Торговый Центр "Джемир"

Место нахождения: Российская Федерация, 454001, Челябинская область, город Челябинск, улица Братьев Кашириных, дом 104.

ИНН: 7447201648

ОГРН: 1117447019095

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Доля Эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества:

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не предусмотрен уставом.

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента, %
Руденко Михаил Валерьевич	1981	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом ООО "Торговый Центр "Джемир".

5. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "СТАРТ Приморский".

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО "СТАРТ Приморский"

Место нахождения: Российская Федерация, 197022, Санкт-Петербург, Аптекарская набережная, дом 20, литера А.

ИНН: 7813472789

ОГРН: 1107847165139

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Доля Эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: строительство зданий и сооружений.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества:

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не предусмотрен уставом.

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента, %
Гончарова Юлия Михайловна	1976	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом ЗАО "СТАРТ Приморский".

6. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ Дельта".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О'КЕЙ Дельта".

Место нахождения: 190000, г. Санкт-Петербург, ул. Казанская, д.35, лит.А, помещение 6Н.

ИНН: 7838486737

ОГРН: 1137847076212

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Доля Эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 99.

Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту, %: не применимо.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента, %
Коржев Дмитрий Викторович	1964	0	0
Троицкий Дмитрий Эммануилович	1965	0	0
Волчек Борис Миронович	1966	0	0
Хейго Кера	1966	0	0
Тони Денис Махер	1956	0	0

Председательствующий избирается на каждом заседании.

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента, %
Маслов Андрей Александрович	1961	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом ООО "О'КЕЙ Дельта".

7. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "ЛОГИСТИК-Сервис".

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО "ЛОГИСТИК-Сервис"

Место нахождения: 115492, город Москва, улица Элеваторная, дом 1-а, стр. 1.

ИНН: 7728146382

ОГРН: 1027739094679

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Доля Эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: строительство зданий и

сооружений.

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

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента, %
Килин Александр Владимирович	1981	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества: Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом ЗАО «ЛОГИСТИК-Сервис».

8. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Звезда».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Звезда».

Место нахождения: 656067, Алтайский край, город Барнаул, Тракт Павловский, 251в.

ИНН: 2224096380

ОГРН: 1052202253938

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Доля Эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: строительство зданий и сооружений.

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

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента, %
-----	--------------	---	--

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента, %
Шейхов Муслим Гусейнович	1982	0	0

9. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Вендор».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Вендор».

Место нахождения: 192007, г. Санкт-Петербург, Лиговский проспект, дом 152, литер А, помещение 3Н

ИНН: 7816368673

ОГРН: 1057811356877

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации.

Доля Эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Эмитенту, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: Организация перевозок грузов.

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

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента, %
Комарова Елена Александровна	1978	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества: Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом ООО «Вендор».

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

3.6.1. Основные средства

На 31.12.2014

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс.руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс.руб.
отчетная дата 31.12.2014		
Здания	340 605	2 804
Сооружения	5 563 855	1 240 047
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 408 866	4 901 862
Офисное оборудование	78 758	44 647
Транспортные средства	52 065	20 831
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 049 226	1 196 975
Итого:	16 493 375	7 407 166

На 31.03.2015

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс.руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс.руб.
отчетная дата 31.03.2015		
Здания	2 620 311	5 699
Сооружения	6 448 731	1 354 335
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 009 361	5 128 974
Офисное оборудование	84 819	51 333
Транспортные средства	58 808	22 542
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 186 601	1 262 110
Многолетние насаждения	633	0
Итого:	20 409 264	7 824 993

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: способ начисления амортизации по всем группам объектов основных средств – линейный.

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершенного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки:

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась.

Способ проведения переоценки основных средств (по коэффициентам федерального органа исполнительной власти по статистике, по рыночной стоимости соответствующих основных средств, подтвержденной документами или экспертными заключениями. При наличии экспертного заключения указывается методика оценки):

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась.

Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств Эмитента, и иных основных средств по усмотрению Эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств Эмитента:

У Эмитента отсутствуют планы по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств Эмитента, и иных основных средств по усмотрению Эмитента.

Сведения о фактах обременения основных средств Эмитента:

Обременения основных средств отсутствуют.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента за 2014 год, 1 квартал 2015 года, а также за аналогичные периоды предшествующего года:

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: РСБУ.

Наименование показателя	Величина показателя	
	2013 год	2014 год
Норма чистой прибыли, %	2,4	3,8
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	3,1	2,6
Рентабельность активов, %	7,44	9,97
Рентабельность собственного капитала, %	27,18	37,62
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

Наименование показателя	Величина показателя	
	2014, 1 кв.	2015, 1 кв.
Норма чистой прибыли, %	0,26	-
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0,87	0,76
Рентабельность активов, %	0,23	-
Рентабельность собственного капитала, %	0,9	-
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	0	(731 909 000)
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	1,4

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Положением о раскрытии информации.

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

2014 год, 2013 год

Норма чистой прибыли показывает уровень доходности компании, а именно долю чистой прибыли в общей выручке от продаж. По итогам 2014 года показатель составил 3,8%, что существенно превышает норму чистой прибыли по итогам 2013 года. Такая положительная динамика была достигнута в основном за счет корректировки налога на прибыль прошлых лет в сумме 1 465 930 тыс. руб.

Коэффициент оборачиваемости активов характеризует эффективность использования компанией всех имеющихся ресурсов вне зависимости от источников их привлечения, а также показывает количество денежных единиц

реализованной продукции, полученных от использования каждой единицы активов в денежном измерении. Значение показателя за 2014 год, равное 2,6, означает, что 1 рубль балансовых активов Эмитента принес 2 рубля 60 копеек выручки. Такой показатель является средним для Эмитента. По итогам аналогичного периода 2013 года значение показателя составило 3,1, то есть наблюдается незначительное снижение.

Рентабельность активов характеризует способность компании эффективно использовать свои активы для получения прибыли, а также отражает среднюю доходность, полученную на все источники капитала (собственного и заемного). По итогам 2014 года уровень доходности активов Эмитента составил 9,97%, тогда как по итогам предшествующего 2013 года – 7,44%. Рост рентабельности активов был связан с опережающим темпом роста чистой прибыли по сравнению с темпом роста активов: 72% против 28%. Таким образом, по итогам 2014 года рентабельность активов Эмитента превышает среднеотраслевые показатели в розничной торговле.

Рентабельность собственного капитала характеризует эффективность использования собственного капитала компании (без учета привлеченных средств). Величина коэффициента по результатам 2014 года равна 37,62%, тогда как по итогам 2013 года – 27,18%. Существенный рост рентабельности (в 1,4 раза) также произошел благодаря опережающему росту чистой прибыли по сравнению с ростом собственного капитала.

У Эмитента отсутствует непокрытый убыток.

К причинам, которые, по мнению органов управления, привели к прибыли Эмитента, отраженной в бухгалтерской (финансовой) отчетности по итогам 2014 года, относятся:

- эффективная деятельность Эмитента на рынке его основной хозяйственной деятельности;
- принятие менеджментом Эмитента эффективных управленческих решений;
- эффективное управление издержками.

1 квартал 2015 г., 1 квартал 2014 г.

По итогам 1 квартала 2015 года Эмитентом получен убыток в сумме 731 909 тыс. руб. В 1 квартале 2015 года в сравнении с 1 кварталом 2014 года возросли управленческие и коммерческие расходы (в частности, расходы на аренду). Существенный рост (в 1,8 раза) произошел по статье «проценты к уплате», что связано с резким ростом процентных ставок по кредитам, произошедшим в 4 квартале 2014 года. Кроме того, увеличились «прочие расходы» (на 49%) за счет статей «недостачи инвентаризаций сверх норм ЕУ и СО» и «списание порчи, боя, лома», что связано как с открытием новых магазинов, так и со снижением покупательского спроса.

Значимая динамика коэффициента оборачиваемости активов за рассматриваемые периоды отсутствует.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.

Члены Совета директоров Эмитента не имеют особого мнения относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, отраженное в протоколе заседания Совета директоров Эмитента, на котором рассматривались соответствующие вопросы.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, за 2014 год, 1 квартал 2015 года, а также за аналогичные периоды предшествующего года:

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: РСБУ.

Наименование показателя	Величина показателя	
	2013 год	2014 год
Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	7 555 660	1 357 433
Коэффициент текущей ликвидности	1,3	1,04
Коэффициент быстрой ликвидности	0,8	0,6

Наименование показателя	Величина показателя	
	2014, 1 квартал	2015, 1 квартал
Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	4 934 336	441 017
Коэффициент текущей ликвидности	1,22	1,01
Коэффициент быстрой ликвидности	0,72	0,57

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Положением о раскрытии информации.

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов эмитента, а также описание факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента в отчетном периоде:

2014 год и 2013 год

Чистый оборотный капитал характеризует величину оборотного капитала, свободного от краткосрочных (текущих) обязательств, т.е. долю оборотных средств компании, которая профинансирована из долгосрочных источников и которую не нужно использовать для погашения текущего долга. Величина показателя по состоянию на 31.12.2014 г. составляет 1 357 433 тыс. руб., тогда как на 31.12.2013 г. показатель составлял 7 555 660 тыс. руб. Оборотные активы возросли на 10%, но при этом краткосрочные обязательства Эмитента выросли на 41,2 % (главным образом, за счет привлечения краткосрочных заемных средств).

Коэффициент текущей ликвидности является мерой платежеспособности компании, способности погашать текущие (до года) обязательства. Величина коэффициента по итогам 2014 года составила 1,04, таким образом, несколько снизилась по сравнению с показателем по итогам 2013 года (1,3). Причина снижения – рост краткосрочных обязательств.

Коэффициент быстрой ликвидности характеризует способность компании погасить свои краткосрочные обязательства за счет продажи наиболее ликвидных активов. На конец 2014 г. величина показателя составила 0,6, на конец 2013 г. – 0,8, что связано с возросшими краткосрочными обязательствами.

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

Члены Совета директоров Эмитента не имеют особого мнения относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, отраженное в протоколе заседания Совета директоров Эмитента, на котором рассматривались соответствующие вопросы.

1 квартал 2015 г. и 1 квартал 2014 г.

Чистый оборотный капитал на 31.03.2015 меньше, чем на 31.03.2014 вследствие опережающего темпа роста краткосрочных обязательств по сравнению с оборотными активами: +39% против +14 %.

Коэффициент текущей ликвидности и коэффициент быстрой ликвидности по итогам 1 квартала 2015 года также несколько снизились в силу указанной выше динамики оборотных активов и краткосрочных обязательств.

4.3. Финансовые вложения эмитента

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на 31.12.2014:

Вложения в ценные бумаги:

1) Вид ценных бумаг: вексель.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам): Акционерное общество "ДОРИНДА".

Сокращенное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам): АО "ДОРИНДА".

Место нахождения: 195213, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А.

ИНН: 7801072391.

ОГРН: 1027810221317.

Государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг: не применимо.

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: не применимо.

Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг: не применимо.

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, шт.: 261

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, тыс. руб.: 5 952 150.

Срок погашения (для облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг, а также для опционов эмитента): не применимо.

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, тыс. руб.: 5 952 150.

Балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ эмитента, тыс. руб.: не применимо.

Сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов по вексям, депозитным сертификатам или иным неэмиссионным долговым ценным бумагам, тыс. руб.: 6 144 547.

Срок погашения: 31й день от предъявления, при этом вексель не может быть предъявлен к платежу ранее 334 дней со дня его составления.

Размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: 7%.

Размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: не применимо.

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: не применимо.

В случае если величина вложений эмитента в акции акционерных обществ увеличилась в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого акционерного общества, указывается количество и номинальная стоимость (сумма увеличения номинальной стоимости) таких акций, полученных эмитентом: не применимо.

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг: резервы под обесценение ценных бумаг не создавались.

Иные финансовые вложения эмитента:

- 1) Объект финансового вложения:** доля участия в уставном капитале хозяйственного общества.

Полное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном капитале: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ-Лоджистикс".

Сокращенное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном капитале: ООО " О'КЕЙ-Лоджистикс".

Место нахождения: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, проспект Шаумяна, дом 8, корпус 1, литер Ю.

ИНН: 7806349167.

ОГРН: 5067847556024.

Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.: 1 950 100.

Размер вложения в процентах от уставного капитала, %: 100.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: данная компания является дочерним обществом Эмитента и осуществляет поддержку операционной деятельности Эмитента. В связи с этим данное вложение является стратегическим и не приносит прямых финансовых доходов.

- 2) Объект финансового вложения:** вклад в имущество хозяйственного общества.

Полное фирменное наименование организации, в имущество которой сделан вклад: Общество с ограниченной ответственностью "Фреш Маркет".

Сокращенное фирменное наименование организации, в имущество которой сделан вклад: ООО "Фреш Маркет".

Место нахождения: Российская Федерация, 142434, Московская область, Ногинский район, 50 км + 400 м автомобильной дороги М7 "Волга" участок, дом 5.

ИНН: 7806461539.

ОГРН: 1117847374171.

Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.: 7 342 145.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: данная компания является дочерним обществом Эмитента и осуществляет поддержку операционной деятельности Эмитента. В связи с этим данное вложение является стратегическим и не приносит прямых финансовых доходов.

3) Объект финансового вложения: предоставление займов.

Полное фирменное наименование организации: Акционерное общество «ДОРИНДА».

Сокращенное фирменное наименование организации: АО «ДОРИНДА».

Место нахождения: 195213, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А.

ИНН: 7801072391.

ОГРН: 1027810221317.

Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.: 3 382 524.

Размер вложения в процентах от уставного капитала, %: не применимо.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: займы в рублях предоставлены на 1 год под 10 % годовых, уплата процентов производится ежеквартально, а также в дату окончательного погашения займов.

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на 31.03.2015:

Иные финансовые вложения эмитента:

1) Объект финансового вложения: доля участия в уставном капитале хозяйственного общества.

Полное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном капитале: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ-Лоджистикс".

Сокращенное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде): ООО "О'КЕЙ-Лоджистикс".

Место нахождения: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, проспект Шаумяна, дом 8, корпус 1, литер Ю.

ИНН: 7806349167.

ОГРН: 5067847556024.

Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.: 1 950 100.

Размер вложения в процентах от уставного капитала, %: 100.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: данная компания является дочерним обществом Эмитента и осуществляет поддержку операционной деятельности Эмитента. В связи с этим данное вложение является стратегическим и не приносит прямых финансовых доходов.

2) Объект финансового вложения: вклад в имущество хозяйственного общества.

Полное фирменное наименование организации, в имущество которой сделан вклад: Общество с ограниченной ответственностью "Фреш Маркет".

Сокращенное фирменное наименование организации, в имущество которой сделан вклад: ООО "Фреш Маркет".

Место нахождения: Российская Федерация, 142434, Московская область, Ногинский район, 50 км + 400 м автомобильной дороги М7 "Волга" участок, дом 5.

ИНН: 7806461539.

ОГРН: 1117847374171.

Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.: 7 943 045.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: данная компания является дочерним обществом Эмитента и осуществляет поддержку операционной деятельности Эмитента. В связи с этим данное вложение является стратегическим и не приносит прямых финансовых доходов.

3) Объект финансового вложения: предоставление займов.

Полное фирменное наименование организации: Акционерное общество «ДОРИНДА».

Сокращенное фирменное наименование организации: АО «ДОРИНДА».

Место нахождения: 195213, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А.

ИНН: 7801072391.

ОГРН: 1027810221317.

Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.: 2 427 479.

Размер вложения в процентах от уставного капитала, %: не применимо.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: займы в рублях предоставлены на 1 год под 10%, 16%, 17%, 19% годовых, уплата процентов производится ежеквартально, а также в дату окончательного погашения займов.

4) Объект финансового вложения: краткосрочные депозиты.

Полное фирменное наименование организации: Публичное акционерное общество РОСБАНК

Сокращенное фирменное наименование организации: ПАО РОСБАНК

Место нахождения: 107078, Российская Федерация, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д.11

ИНН: 7730060164

ОГРН: 1027739460737

Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.: 1 298 000.

Размер вложения в процентах от уставного (складочного) капитала, %: не применимо.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: депозиты в рублях предоставлены на 12-14 дней под 12%, 24% годовых, уплата процентов производится в дату возврата депозитов.

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

Величина потенциальных убытков соответствует балансовой стоимости вложения.

Сведения о величине убытков (потенциальных убытков) в связи с приостановлением либо отзывом лицензий, а также в связи с принятием решения о реорганизации, ликвидации, начале процедуры банкротства кредитных организаций либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами) (в случае если средства эмитента размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях):

Эмитент не имеет убытков, понесенных в связи с указанными обстоятельствами. Величина потенциальных убытков соответствует балансовой стоимости вложений. Банки, в которых размещены средства Эмитента, относятся к числу финансово

устойчивых.

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

Положение по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99 (утв. приказом Минфина РФ от 06.07.1999 №43н), Положение по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02 (утв. приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н).

4.4. Нематериальные активы эмитента

За 2014 год:

Отчетная дата: 31.12.2014.

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
Товарные знаки	1 061	540
Сайт компании	1 880	302
Веб Сайт	790	435
ИТОГО	3 731	1 185

За 1 квартал 2015 года:

Отчетная дата: 31.03.2015.

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
Товарные знаки	1 061	567
Сайт компании	790	322
Веб Сайт	1 880	481
ИТОГО	3 731	1 370

Информация о методах оценки нематериальных активов и их оценочной стоимости в случае вноса нематериальных активов в уставный капитал или поступления в безвозмездном порядке:

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

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

Российские стандарты бухгалтерского учета (Положение по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99 (утв. приказом Минфина РФ от 06.07.1999 №43н), Положение по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденное приказом Минфина РФ от 27.12.2007 №153н.

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

Информация о политике эмитента в области научно-технического развития, включая сведения о затратах на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за соответствующий отчетный период:

Политика Эмитента в области научно-технического развития на 2014 г. отсутствовала, на 2015 год также отсутствует. В анализируемом периоде Эмитент не осуществлял и не будет осуществлять деятельность и не производил затрат в области научно-технического развития.

Эмитент не осуществляет научно-техническую деятельность за счет собственных средств, соответствующие затраты денежных средств Эмитентом не производились.

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

В Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания Федеральной службой по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам зарегистрированы следующие товарные знаки (знаки обслуживания), на которые выданы соответствующие свидетельства:

1. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 23.08.1993 за №113445 сроком действия регистрации до 19.02.2022. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип:



2. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип на русском языке О'КЕЙ,

О'КЕЙ

зарегистрирован 22.03.2004 за №265651 сроком действия регистрации до 11.08.2023.

3. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип на английском языке О'KEY,

О'KEY

зарегистрирован 22.03.2004 за №265650 сроком действия регистрации до 11.08.2023.

4. Товарный знак (знак обслуживания) логотип цветной



зарегистрирован 29.03.2004 за №266176 сроком действия регистрации до 11.08.2023.

5. Товарный знак (знак обслуживания) цветной логотип



зарегистрирован 16.03.2004 за №265354 сроком действия регистрации до 11.08.2023.

6. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 10.09.2002 за №220843 сроком действия регистрации до 15.06.2021. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип О'КЕЙБОЛ О'KEYBALL.

7. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 07.04.2003 за №242431 сроком действия регистрации до 10.10.2021. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип О'КЕЙ О'KEY.

8. Товарный знак (знак обслуживания) цветной логотип



зарегистрирован 22.03.2004 за №265652 сроком действия регистрации до 11.08.2023.

9. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 16.02.2007 за №321227 сроком действия регистрации до 17.10.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на русском языке ДЭЙЛИОКЕЙ.

10. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 07.12.2006 за №317691 сроком действия регистрации до 17.10.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на английском языке DAILYOKEY.

11. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 19.02.2007 за №321277 сроком действия регистрации до 17.10.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на русском языке ОКЕЙДЭЙЛИ.

12. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 15.12.2006 за №318249 сроком действия регистрации до 17.10.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на английском языке OKEYDAILY.

13. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 19.10.2007 за №336075 сроком действия регистрации до 22.06.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветной логотип:



14. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 19.10.2007 за №336074 сроком действия регистрации до 22.06.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветной логотип:



15. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 29.08.2008 за №358761 сроком действия регистрации до 25.05.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип О'КЕЙ-ЭКСПРЕСС О'KEY-EXPRESS.

16. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 13.01.2012 за №450923 сроком действия регистрации до 10.11.2020. Товарный знак (знак

обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на русском языке О'КЕЙ.

17. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 23.06.2008 за №353493 сроком действия регистрации до 19.06.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветной логотип на русском языке:



19. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 19.09.2007 за №334393 сроком действия регистрации до 19.06.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на русском языке ОПЕРЕЖАЯ ЖЕЛАНИЯ.

20. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 23.10.2006 за №315547 сроком действия регистрации до 15.08.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветной логотип на английском языке:



21. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 06.09.2006 за №313246 сроком действия регистрации до 15.08.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: сине – белое сочетание: логотип на английском языке:



22. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 13.11.2006 за №316361 сроком действия регистрации до 15.08.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: сине – красное сочетание: логотип на английском языке:



23. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 07.04.2006 за №304442 сроком действия регистрации до 15.08.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на английском языке: EMOTIONKIDS.

24. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 07.04.2006 за №304443 сроком действия регистрации до 15.08.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на английском языке: EMOTIONMAN.

25. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 07.04.2006 за №304444 сроком действия регистрации до 15.08.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на

английском языке: EMOTIONLADY.

26. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 06.11.2007 за №336928 сроком действия регистрации до 02.11.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на русском языке: КАСКАД.

28. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 03.03.2008 за №345215 сроком действия регистрации до 28.11.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветное сочетание КАСКАД:



29. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 03.03.2008 за №345216 сроком действия регистрации до 28.11.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветное сочетание KASKAD:



31. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 03.05.2006 за №305989 сроком действия регистрации до 17.08.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветное сочетание: red element:



32. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 06.11.2007 за №336930 сроком действия регистрации до 28.11.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветной логотип на русском языке:



33. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 17.03.2008 за №345748 сроком действия регистрации до 28.11.2015). Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветной логотип на английском языке:



34. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 27.12.2007 за №340565 сроком действия регистрации до 07.06.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на английском языке:



35. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 27.12.2007 за №340564 сроком действия регистрации до 07.06.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветной логотип на английском языке:



36. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 27.12.2007 за №340566 сроком действия регистрации до 07.06.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветной логотип на английском языке:



37. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 17.03.2008 за №345750 сроком действия регистрации до 28.11.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветной логотип на английском языке: KASKAD:



38. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 17.03.2008 за №345749 сроком действия регистрации до 28.11.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветной логотип на русском языке: КАСКАД:



39. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 17.03.2008 за №345746 сроком действия регистрации до 02.11.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на английском языке: CASCADE.

40. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 17.03.2008 за №345747 сроком действия регистрации до 02.11.2015. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на английском языке: KASKAD.

41. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 11.02.2009 за №371958 сроком действия регистрации до 06.11.2017. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: черно-белый логотип на английском языке: FIREMARK.

42. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 17.01.2012 за №451295 сроком действия регистрации до 10.11.2020. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении: цветной логотип на русском языке:



43. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 26.09.2006 за №314113 сроком действия регистрации до 20.02.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении цветного логотипа:



44. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 18.07.2007 за №329853 сроком действия регистрации до 07.06.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении FIREMARK.

45. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 25.01.2008 за №342157 сроком действия регистрации до 10.11.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении цветного логотипа:



46. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 28.09.2012 за №471766 сроком действия регистрации до 29.11.2021. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении DOMINANT.

Сведения об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков:

Результатом использования товарных знаков Эмитента является узнаваемость бренда, под которым Эмитент осуществляет основную хозяйственную деятельность.

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

Исключительные права на товарный знак (знак обслуживания) Эмитента продлеваются при условии уплаты пошлин за поддержание их в силе неограниченное время и в будущем Эмитент не намерен отказываться от поддержания товарных знаков.

Риски, связанные с истечением сроков действия указанных товарных знаков, по мнению Эмитента, отсутствуют. Более того, данные товарные знаки никогда не являлись предметом спора со стороны третьих лиц.

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за последний завершённый отчётный год и за отчётный период, состоящий из 3 месяцев текущего года, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

Эмитент является единственным торговым оператором магазинов форматов гипермаркета "О'КЕЙ" и супермаркета "О'КЕЙ-Экспресс", входящих в сеть "О'КЕЙ" (далее в настоящем разделе – "**Сеть "О'КЕЙ"**").

Основным рынком, на котором Сеть "О'КЕЙ" осуществляет свою деятельность, является рынок розничной торговли, а именно розничной торговли продуктами питания и непродовольственными товарами. Развитие отрасли розничной торговли во многом зависит от факторов макроэкономического характера, поскольку спрос на потребительские товары определяется величиной располагаемых доходов населения.

Российский рынок розничной торговли – один из крупнейших в Европе. Эта отрасль на протяжении последних нескольких лет (за исключением кризисного 2009 г.) относится к числу стабильно развивающихся сегментов рынка России, и, учитывая низкий уровень концентрации современных форматов торговли, это обеспечивает участникам рынка значительные возможности для роста. В 2014 году оборот розничной торговли в России составил 26,1 трлн. руб., что на 2,5% превышает оборот розничной торговли за 2013 год. В сравнении с 2013 годом темпы роста замедлились (в 2013 г. товарооборот в сопоставимых ценах увеличился на 3,9%), что связано с негативными тенденциями в макроэкономике.

Российские торговые сети будут постепенно увеличивать свою долю на рынке по аналогии с западными странами. Сегодня в развитых странах мира от 60 до 80% общего объема продаж приходится на крупных розничных операторов, которые владеют большим числом магазинов.

Однако ухудшение макроэкономической ситуации на фоне событий политического характера – присоединения Крыма к России – отрицательно влияет на платежеспособный спрос и влечет снижение деловой активности. В августе 2014 г. президент РФ подписал указ об ответных мерах на санкции Запада - "О применении отдельных специальных экономических мер в целях обеспечения безопасности Российской Федерации". Тем самым был введен запрет на 1 год ввоза в Россию отдельных видов сельхозпродукции, сырья и продовольствия из стран, присоединившихся к санкциям против РФ.

Рост доходов населения отражается не только на увеличении объема потребления, но и способствует изменению потребительских предпочтений. Особенно четко эта тенденция прослеживается в крупных городах России. Это дало стимул для роста

различных направлений розничной торговли, оттоку покупателей с открытых рынков, а также смещению акцентов на сторону непродовольственных товаров. Это характерно для текущей фазы развития розничного рынка и свойственно большинству развивающихся рынков. В настоящее время в условиях высокой инфляции происходит снижение реальных доходов населения России.

Что касается торговых площадей, то во многих регионах существует дефицит качественных площадей, тем не менее, крупные торговые сети увеличивали торговые площади на 20-40% в год, что также являлось причиной стремительного увеличения выручки крупнейших игроков и доли организованной торговли. По данным аналитического агентства INFOline, по итогам 2014 года чистый прирост торговых площадей составил более 1,8 млн. кв.м.

Несмотря на достаточный уровень насыщенности магазинами современных форматов в отдельных регионах страны, в целом отрасль сохраняет высокие темпы роста, в том числе благодаря развитию розничного рынка в субъектах РФ. Это говорит о том, что крупные игроки продолжают интенсивную региональную экспансию как через собственное развитие на местном рынке, так и через покупку более мелких местных игроков.

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

Развитие отрасли розничной торговли, в которой оперирует Эмитент, во многом зависит от макроэкономической ситуации в Российской Федерации и определяется спросом населения на потребительские товары.

Первый гипермаркет "О'КЕЙ" был открыт в мае 2002 г. в Санкт-Петербурге. В 2005 г. Сеть "О'КЕЙ" вышла за пределы Северо-Западного федерального округа: 10.07.2005 состоялось открытие гипермаркета "О'КЕЙ" в Ростове-на-Дону. С 2006 г. Сеть "О'КЕЙ" осуществляет деятельность в формате не только гипермаркетов, но и супермаркетов. По состоянию на 31.03.2015 Сетью "О'КЕЙ" открыто 113 магазинов, в том числе 71 гипермаркет в Северо-Западном, Центральном, Южном, Поволжском, Уральском, Северо-Кавказском и Сибирском федеральных округах. Общая торговая площадь магазинов Сети "О'КЕЙ" составляет 568 тыс. кв. м.

Развитие Сети "О'КЕЙ" полностью отвечает тенденциям развития отрасли.

Основные причины, обосновывающие полученные результаты деятельности эмитента:

Причины, обусловившие полученные удовлетворительные результаты Эмитента, заключаются, прежде всего, в правильном управлении, постановке верных целей развития, успешной реализации планов по открытию новых магазинов в различных регионах Российской Федерации (в формате гипермаркетов и супермаркетов в городах с населением свыше 500 тысяч человек) и корпоративном позиционировании на рынке, а также в растущем уровне платежеспособного спроса и узнаваемом бренде.

Вышеуказанная информация приведена в соответствии с мнениями, выраженными органами управления Эмитента. Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают. Особого мнения членов Совета директоров Эмитента относительно представленной информации нет.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

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

На результаты деятельности Сети "О'КЕЙ" повлияли следующие факторы:

- изменение курса рубля;
- инфляция;
- неравномерное распределение доходов населения;
- улучшение потребительской культуры населения, выражающееся в предпочтении покупок в магазинах (гипермаркеты, супермаркеты), а не на рынках;
- состояние платежеспособного спроса и изменение структуры потребительского спроса;
- государственное регулирование изменения цен на ряд продовольственных товаров;
- конкуренция со стороны отечественных и западных торговых сетей на территории России;
- логистическая и транспортная инфраструктура.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий по состоянию на момент окончания отчетного квартала:

Данные факторы будут оказывать влияние на деятельность Эмитента и Сети "О'КЕЙ" в среднесрочной перспективе. Возможно снижение темпов роста благосостояния населения в связи со снижением темпов роста российской экономики. Продолжится переход потребителей от открытых рынков в магазины (в наиболее экономически развитых регионах РФ), который наблюдается на протяжении последних лет.

Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий по состоянию на момент окончания отчетного

квартала:

Эмитент планирует дальнейшее расширение сети гипермаркетов и супермаркетов по всей России: открытие гипермаркетов и супермаркетов в других регионах с целью региональной диверсификации. Это поможет смягчить возможный негативный эффект жесткой конкуренции в давно освоенных регионах на результаты деятельности Эмитента в будущем. Также Эмитент принимает меры по повышению качества обслуживания для повышения привлекательности магазинов Сети "О'КЕЙ" для покупателей.

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента по состоянию на момент окончания отчетного квартала :

Для преодоления факторов, негативно влияющих на его деятельность, Эмитент применяет следующие способы:

- мониторинг текущего законодательства и планируемых изменений;
- проведение работы по формированию положительного имиджа Эмитента в СМИ;
- планирование бюджета Эмитента;
- совершенствование работы с поставщиками;
- совершенствование программ мотивации и обучения сотрудников.

В случае снижения платежеспособного спроса со стороны населения Эмитент будет предпринимать действия, направленные на повышение конкурентоспособности Сети "О'КЕЙ" в разрезе диверсификации ассортимента и продажи товаров первой необходимости.

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

К факторам, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на результаты деятельности Сети "О'КЕЙ", в будущем можно отнести:

- возможное значительное ухудшение ситуации в отрасли розничной торговли вследствие значительного ухудшения макроэкономической ситуации и падения доходов населения;
- усиление конкуренции со стороны отечественных и западных торговых сетей на территории России.

Ухудшение ситуации в отрасли розничной торговли представляется возможным, хотя кризисные тенденции 2008-2010 гг. доказали, что, несмотря на рост инфляции и снижение реальных доходов, оттока потребителей из магазинов современных форматов не произошло. В целом рынок организованной розничной торговли по-прежнему не насыщен (за исключением отдельных регионов) и испытывает дефицит торговых площадей по сравнению с другими развитыми странами. Вместе с тем, Эмитент допускает возможное дальнейшее повышение оптовых цен, наблюдающееся в настоящее время, и негативные для игроков рынка розничной торговли изменения в законодательстве.

Следовательно, российский рынок розничной торговли имеет достаточный потенциал для дальнейшего роста.

Перечень существенных событий/факторов, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия по состоянию на момент окончания отчетного квартала:

По ряду качественных показателей, в том числе таких, как размер торговой площади на человека, а также розничный оборот на душу населения, российский рынок в целом (за исключением отдельных регионов) пока отличается крайне низкой степенью насыщения по сравнению как с развитыми, так и с развивающимися экономиками. По этой причине период активного расширения торговых сетей далек от завершения, однако вхождение новых крупных игроков на рынок является маловероятным в связи с наличием достаточно серьезных барьеров для входа (в числе которых дефицит качественных торговых площадей, слабая инфраструктура, в том числе логистическая).

Среднегодовые темпы роста объемов розничной торговли в российских регионах свидетельствуют о наличии существенного потенциала развития рынка в удаленных от центра областях.

Повышение качества обслуживания, предложение наиболее удовлетворяющего потребительский спрос ассортимента, расширение торговых площадей и открытие новых торговых объектов могут улучшить результаты деятельности Эмитента.

Эмитент стабильно развивается, строго придерживаясь определенной стратегии развития, направленной на достижение поставленных целей, в связи с чем невелика вероятность неожиданного появления факторов, которые могут резко улучшить или ухудшить результаты ее деятельности.

4.8. Конкуренты эмитента

Основные существующие и предполагаемые конкуренты эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом, по состоянию на момент окончания отчетного квартала:

Степень консолидации сектора продуктовой розницы невысока: по итогам 2014 года на долю 7 крупнейших игроков приходится около 20,5 % рынка. Низкая концентрация создает предпосылки для усиления конкуренции среди розничных

сетей, а также для возможных поглощений небольших конкурентов крупными федеральными сетями. Действующие на российском рынке сети активно увеличивают свое присутствие в Москве и регионах, что приводит к рекордным показателям темпов роста бизнеса, хотя 35% всего оборота розницы по-прежнему приходится на Центральный федеральный округ.

Основными конкурентами Эмитента на рынке сетевого ритейла являются следующие игроки: Магнит, X5 Retail Group, Группа Дикси, Auchan, Лента, Metro Cash & Carry.

Магнит

Торговая сеть "Магнит" является крупнейшей в России по объему выручки и количеству магазинов. Компания работает на рынке с 1994 г. и продолжает агрессивно открывать новые магазины и расширять свое присутствие на рынке. На 31.03.2015 "Магнит" включал в себя 10 120 магазинов, в том числе 8 581 магазина формата "у дома", 196 гипермаркетов, 104 магазинов "Магнит Семейный" и 1239 магазинов дрoгери в 2180 населенных пунктах России в семи федеральных округах. "Магнит" имеет большое присутствие в регионах (2/3 магазинов расположены в городах с населением менее 500 тысяч человек), но слабо представлен в Москве и Санкт-Петербурге.

Логистическая система "Магнит" включает 28 распределительных центра, автоматизированную систему управления запасами и автопарк, состоящий из 5 934 автомобилей.

Неаудированная выручка компании за 1 квартал 2015 г. составила 218 756,26 млн. рублей. В компании работает около 220 тысяч человек.

X5 Retail Group

Компания X5 Retail Group представлена торговыми сетями "Пятерочка", "Перекресток" и "Карусель". Общее количество собственных магазинов на 31.03.2015 – 5 639 (4 958 дискаунтера "Пятерочка", 405 супермаркетов "Перекресток", 83 гипермаркета "Карусель" и 193 магазинов "Экспресс"). Исторически компания развивалась в крупных центрах: Москва и Санкт-Петербург, а также в городах с населением более 500 тыс. человек.

Рост торговых площадей в I квартале 2015 г. был преимущественно обусловлен открытием магазинов «Пятерочка», число которых более чем в два раза превысило аналогичный показатель I квартала 2014 г. Средняя торговая площадь магазина также увеличилась примерно на 80% до 622 кв. м.

Под управлением компании также находится 33 распределительных центра и 1 407 грузовых автомобилей.

За 1 квартал 2015 г. неаудированная розничная выручка составила 182 725 млн. руб. Численность сотрудников – более 109 тыс. человек.

Группа Дикси

Группа Дикси – крупная сеть супермаркетов, которая фокусируется в основном на развитии в Москве, Санкт-Петербурге, Центральном, Северо-Западном и Уральском федеральных округах. На 31.03.2015 г. компания оперировала 2 338 магазинами (из них 2 208 приходится на формат "у дома" "ДИКСИ", 35 компактных гипермаркета "Мегамарт" и «Минимарт», 94 супермаркета "Виктория", 1 магазин Cash).

Группа располагает 9 распределительными центрами.

Неаудированная выручка за 1 квартал 2015 г. составила 63,6 млрд. руб. Численность сотрудников – более 50 тыс. человек.

Группа Auchan

Торговая группа Auchan - один из крупнейших мировых розничных операторов. Auchan создан в 1961 г., на 30.06.2014 г. располагает 1 657 магазинами в 17 странах мира, численность сотрудников – 302,5 тыс. человек.

Auchan работает на российском рынке с 2002 г. По состоянию на 31.12.2014 компания "Ашан" в России управляет 208 торговыми объектами: 84 гипермаркета "Ашан", 150 супермаркетов "Атак", 35 торговых центров.

Лента

Компания "Лента", владеющая одноименной сетью гипермаркетов, основана в 1993 г. По состоянию на 31.03.2015 г. сеть "Лента" управляла 136 объектами: 112 гипермаркетами в 63 городах России и 24 супермаркетами в Москве и Московской области.

Под управлением компании также находятся 4 распределительных центра для гипермаркетов.

Неаудированная выручка за 1 квартал 2015 года составила 54,5 млрд. руб.

Численность сотрудников – около 35,1 тыс. человек.

Metro Cash & Carry

По состоянию на 08.05.2014 г. Metro Cash & Carry представлена 750 торговыми центрами в 28 странах мира. На сегодня в России компания управляет 73 торговыми центрами в 50 городах.

Годовая выручка за 2014 год в России составила 207 млрд. руб. Численность сотрудников по всему миру превышает 110 тыс. человек.

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг) по состоянию на момент окончания отчетного квартала:

Гипермаркеты и супермаркеты Сети "О'КЕЙ" отличает:

- удобное месторасположение (гипермаркеты расположены на основных транспортных артериях, супермаркеты – в жилых районах);

- широкий ассортимент качественных товаров, включая товары private label (частной торговой марки) и собственные поставки некоторых категорий (ассортимент в магазинах Сети "О'КЕЙ" более разнообразный, чем в аналогичных магазинах конкурентов (34 - 65 тыс. наименований);
- оптимальные цены на продукцию, ценовые категории для разных сегментов покупателей;
- контроль качества продукции и обслуживания;
- дополнительные услуги и собственные пекарня и кулинария.

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

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

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

В соответствии со статьей 8 Устава, органами управления Эмитента являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган.

Общее собрание участников

Общее собрание участников является высшим органом управления Эмитента.

К компетенции Общего собрания участников Эмитента, в соответствии с пунктами 9.2 и 9.3 Устава, относятся следующие вопросы:

"...9.2. К компетенции Общего собрания участников Общества относятся:

- 9.2.1. изменение Устава Общества, в том числе изменение размера Уставного капитала Общества;
- 9.2.2. принятие решения о внесении вкладов в имущество Общества;
- 9.2.3. избрание и досрочное прекращение полномочий Ревизора (ревизионной комиссии) Общества;
- 9.2.4. утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;
- 9.2.5. принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между его участниками;
- 9.2.6. принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;

- 9.2.7. принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;
- 9.2.8 назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;
- 9.2.9 избрание членов Совета директоров и досрочное прекращение их полномочий;
- 9.2.10 принятие решения о выплате кредиторам действительной стоимости доли или части доли участника Общества по долгам участника Общества;
- 9.2.11 решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом Российской Федерации "Об обществах с ограниченной ответственностью" (далее – Закон) или Уставом.

Решения по вопросам, указанным в п. 9.2.7, 9.2.9 – 9.2.10 принимаются всеми участниками Общества единогласно, по остальным вопросам, указанным в п. 9.2, решения принимаются большинством в 99% от общего числа голосов участников Общества, если иное не предусмотрено Уставом Общества или Законом.

9.3. К компетенции Общего собрания участников Общества также относятся:

- 9.3.1. Принятие решений о внесении изменений в Устав в части указания ограничений максимального размера доли или ограничения возможности изменения соотношения долей;
- 9.3.2. Принятие решений о денежной оценке неденежных вкладов;
- 9.3.3. Принятие решений о предоставлении дополнительных прав участникам (участнику) Общества;
- 9.3.4. Принятие решений о прекращении или ограничении дополнительных прав участникам (участнику) Общества;
- 9.3.5. Принятие решений о возложении дополнительных обязанностей на всех участников Общества;
- 9.3.6. Принятие решений о прекращении дополнительных обязанностей участников Общества;
- 9.3.7. Принятие решений о внесении, изменении или исключении из Устава положений, устанавливающих порядок осуществления преимущественного права покупки доли непропорционально размерам долей участников;
- 9.3.8. Принятие решений о выплате участниками Общества кредиторам действительной стоимости доли участника, на имущество которого наложено взыскание;
- 9.3.9. Принятие решений о внесении изменений в Устав в части установления обязанности участников по внесению вкладов в

имущество и (или) определения размеров вкладов в имущество непропорционально размерам долей участников Общества;

9.3.10. Принятие решений об изменении и исключении из Устава положений о непропорциональном внесении вкладов в имущество Общества в отношении всех участников Общества;

9.3.11. Принятие решений об изменении порядка распределения прибыли и внесения соответствующих изменений в Устав;

9.3.12. Принятие решений об изменении порядка определения числа голосов участников Общества и внесения соответствующих изменений в Устав;

9.3.13. Принятие решений о продаже принадлежащей Обществу доли участника Общества, в результате которой изменяются размеры долей его участников, продажи доли третьим лицам, а также внесения связанных с продажей доли изменений в Устав Общества.

Решения по вопросам, указанным в п. 9.3 принимаются всеми участниками Общества единогласно, если иное не предусмотрено Уставом Общества или Законом...".

Вопросы, предусмотренные подпунктами 9.2.1, 9.2.3 – 9.2.5, 9.2.7, 9.2.8 и 9.3 Устава, а также иные вопросы, отнесенные в соответствии с Законом и Уставом к исключительной компетенции Общего собрания участников Эмитента, не могут быть отнесены компетенции иных органов управления Эмитента.

Совет директоров

Совет директоров является постоянно действующим органом управления и контроля за деятельностью исполнительных органов Эмитента. Члены Совета директоров избираются на Общем собрании участников Эмитента из числа участников Эмитента или других лиц. Срок полномочий Совета директоров – 3 (три) года. Количество членов Совета директоров – 5 (пять). Заседания Совета директоров проводятся по необходимости.

К компетенции Совета директоров, в соответствии с пунктом 10.7 Устава, относятся следующие вопросы:

"...10.7. К компетенции Совета директоров относится:

10.7.1. определение основных направлений деятельности Общества;

10.7.2. образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества Управляющему, утверждения кандидатуры Управляющего, а также условий заключаемого с Управляющим договора;

- 10.7.3. установление размера вознаграждения и денежных компенсаций единоличному исполнительному органу Общества, управляющему;
- 10.7.4. принятие решения об участии Общества в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;
- 10.7.5. принятие решений об участии Общества в любых некоммерческих предприятиях (фондах, партнерствах и т.д.) и выходе из них;
- 10.7.6. назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и установление размера оплаты его услуг;
- 10.7.7. утверждение или принятие документов, регулирующих организацию деятельности Общества (внутренних документов);
- 10.7.8. создание филиалов и открытие представительств Общества, утверждение Положений о филиале (представительстве);
- 10.7.9. решение вопросов об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных статьей 45 Федерального закона "Об обществах с ограниченной ответственностью";
- 10.7.10. решение вопросов, связанных с подготовкой, созывом и проведением Общего собрания участников Общества;
- 10.7.11. осуществление контроля за исполнением решений Общего собрания участников Общества, иной деятельностью единоличного исполнительного органа в период между общими собраниями участников Общества;
- 10.7.12. решение иных предусмотренных Федеральным законом "Об обществах с ограниченной ответственностью" вопросов, а также вопросов, предусмотренных Уставом Общества и не отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества или исполнительных органов общества;
- 10.7.13. Принятие решения по сделке или нескольким взаимосвязанным сделкам, связанным с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо либо косвенно любого имущества, стоимость которого составляет в рублях сумму, эквивалентную более 10 000 000 (Десять миллионов) долларов США по курсу ЦБ РФ на дату заключения сделки;
- 10.7.14. к сделкам, упомянутым в настоящем подпункте Устава, не относятся сделки, совершаемые Обществом в процессе обычной хозяйственной деятельности (в том числе на поставку товаров, предназначенных для реализации);

- 10.7.15. принятие решений по совместному использованию с кем-либо любого имущества как принадлежащего Обществу, так и находящегося в пользовании Обществом на любых основаниях;
- 10.7.16. принятие решений по предоставлению ссуд, займов, кредитов и коммерческих кредитов на сумму, эквивалентную более 10 000 000 (Десять миллионов) долларов США по курсу ЦБ РФ на дату заключения сделки;
- 10.7.17. принятие решений по привлечению заемных средств в любом виде (займы, ссуды, кредиты, коммерческие кредиты, любые долговые обязательства и т.д., за исключением сделок, предусмотренных в п. 8.4.8 Устава Общества) на сумму, эквивалентную более 40 000 000 (Сорок миллионов) долларов США по курсу ЦБ РФ на дату заключения сделки, принятие решений о поручительстве за третьих лиц по таким сделкам, а также принятие решений по всем взаимосвязанным сделкам;
- 10.7.18. принятие решений по привлечению заемных средств в виде выпуска векселей на сумму, эквивалентную более 10 000 000 (Десять миллионов) долларов США по курсу ЦБ РФ на дату заключения сделки, принятие решений о поручительстве третьих лиц по таким сделкам, а также принятие решений по всем взаимосвязанным сделкам;
- 10.7.19. утверждение перечня банков, в которых Общество имеет право открывать любые счета;
- 10.7.20. принятие решений по сделкам, связанным с арендой объектов недвижимости, а также сделкам, связанным с приобретением прав аренды объектов недвижимости у третьих лиц;
- 10.7.21. определение стратегических целей и ключевых показателей деятельности Общества на любой срок;
- 10.7.22. утверждение годовых, с разбивкой по кварталам, бюджетов Общества;
- 10.7.23. утверждение долгосрочных бюджетов Общества;
- 10.7.24. принятие решений о создании, ликвидации или реорганизации обществ, филиалов и представительств Общества на территории Российской Федерации и за границей, утверждение их Уставов, учредительных договоров, положений о них, а также решения о приобретении, продаже, изменении величины долей, акций или иного вида участия в других юридических лицах, а также принятие решений по сохранению или изменению размера долей участия Общества в любых коммерческих Обществах;

- 10.7.25. принятие всех решений, которые должно принять Общество в качестве учредителя, акционера или участника любого полностью или частично принадлежащего Обществу общества;
- 10.7.26. избрание секретаря Совета директоров;
- 10.7.27. принятие решений по вопросам, предусмотренным Законом, в том числе по вопросам, указанным в п. 3 ст. 45 и ст. 46 Закона Совет директоров принимает в соответствии с Уставом общества и в части, не противоречащей Закону..."

Единоличный исполнительный орган

Руководство текущей деятельностью Эмитента осуществляется Единоличным исполнительным органом Эмитента. Единоличный исполнительный орган Эмитента подотчетен Общему собранию участников Эмитента, а в период между Общими собраниями участников Эмитента – Совету директоров.

Единоличный исполнительный орган избирается Общим собранием участников на один год. Единоличный исполнительный орган Эмитента может быть избран также не из числа его участников. Договор между Эмитентом и лицом, осуществляющим функции Единоличного исполнительного органа, подписывается от имени Эмитента Председателем Совета директоров Эмитента или лицом, уполномоченным решением Совета директоров.

К компетенции Единоличного исполнительного органа Эмитента, в соответствии с пунктом 12.3 Устава, относятся следующие вопросы:

"...12.3. Единоличный исполнительный орган Общества:

- без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;
- выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе, доверенности с правом передоверия;
- издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;
- осуществляет иные полномочия, не отнесенные Законом или настоящим Уставом к компетенции Общего собрания участников Общества и Совета директоров..."

Единоличный исполнительный орган Эмитента осуществляет свои полномочия путем принятия решений в форме Приказов, а также путем заключения различного рода сделок в форме, установленной гражданским законодательством.

Порядок деятельности Единоличного исполнительного органа и принятия им решений устанавливается Уставом Эмитента, внутренними документами

Эмитента, а также договором, заключенным между Эмитентом и лицом, осуществляющим функции Единоличного исполнительного органа.

Эмитента вправе передать по договору полномочия своего Единоличного исполнительного органа Управляющему. Договор с Управляющим подписывается от имени Эмитента лицом, председательствующим на заседании Совета директоров, утвердившем условия договор с Управляющим, или участником Эмитента, уполномоченным решением Совета директоров.

Управляющий в лице своего единоличного исполнительного органа действует от имени Эмитента без доверенности, издает приказы и распоряжения, совершает сделки и выполняет иные действия в пределах компетенции единоличного исполнительного органа Эмитента, определенной Уставом Эмитента и законодательством.

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) либо иного аналогичного документа:

Указанные документы отсутствуют.

Сведения о внесенных за последний отчетный период изменениях в устав эмитента:

Действующая редакция Устава утверждена Решением Очередного Общего собрания участников Эмитента (Протокол №ОС17/10 от 09.07.2010). В 1 квартале 2015 года изменения в устав эмитента не вносились.

Сведения о внесенных за последний отчетный период изменениях во внутренние документы эмитента, регулирующие деятельность его органов:

Указанные документы отсутствуют.

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

Сведения о лицах, входящих в Совет директоров Эмитента

1. Фамилия, имя, отчество: Тони Денис Махер (председатель)

Год рождения: 1956

Образование: высшее.

Все должности, занимаемые указанным лицом в составе органов управления эмитента и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период	Наименование	Должность
--------	--------------	-----------

с	по	организации	
2014	Настоящее время	ООО «О'КЕЙ Дельта»	Член Совета директоров
2013	Настоящее время	ООО «Фреш Маркет»	Член Совета директоров
2013	Настоящее время	ООО «О'КЕЙ групп»	Генеральный директор
2013	настоящее время	АО О'КЕЙ ГРУПП	Председатель Совета директоров
2013	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	Председатель Совета директоров
2013	настоящее время	ОАО "ПРОГРЕСС"	Председатель Совета директоров
2012	настоящее время	Да Винчи капитал	Директор
2006	2011	Открытое акционерное общество «ВИММ-БИЛЛЬ-ДАНН ПРОДУКТЫ ПИТАНИЯ» (ОАО «ВВД ПП»)	Председатель Правления

Доля участия в уставном капитале эмитента (%): доли не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: не применимо.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ эмитента: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Эмитента не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: опционы дочерних и зависимых обществ Эмитента отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

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

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

2. Фамилия, имя, отчество: Коржев Дмитрий Викторович.

Год рождения: 1964.

Образование: высшее.

Все должности, занимаемые указанным лицом в составе органов управления эмитента и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2015	настоящее время	ЗАО "Капитал Групп"	Директор
2011	настоящее время	ООО "Фреш Маркет"	член Совета директоров
2010	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	член Совета директоров
2010	настоящее время	"АО О'КЕЙ ГРУПП" ("O'KEY GROUP S.A.")	член Совета директоров
2010	настоящее время	АО "ДОРИНДА"	член Совета директоров
2005	настоящее время	ЗАО "Совместный капитал"	Генеральный директор
2005	2010	ОАО "Банк Санкт-Петербург"	член Наблюдательного Совета

Доля участия в уставном капитале эмитента (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: не применимо.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ эмитента: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Эмитента не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: опционы дочерних и зависимых обществ Эмитента отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

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

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

3. Фамилия, имя, отчество: Троицкий Дмитрий Эммануилович.

Год рождения: 1965.

Образование: высшее.

Все должности, занимаемые указанным лицом в составе органов управления эмитента и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	настоящее время	ООО "Фреш Маркет"	член Совета директоров
2010	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	член Совета директоров

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	настоящее время	"АО О'КЕЙ ГРУПП" ("O'KEY GROUP S.A.")	член Совета директоров
2010	настоящее время	АО "ДОРИНДА"	член Совета директоров
2005	2011	ОАО "Банк Санкт-Петербург"	член Наблюдательного совета

Доля участия в уставном капитале эмитента (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: не применимо.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ эмитента: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Эмитента не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: опционы дочерних и зависимых обществ Эмитента отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

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

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

4. Фамилия, имя, отчество: Волчек Борис Миронович.

Год рождения: 1966.

Образование: высшее.

Все должности, занимаемые указанным лицом в составе органов управления эмитента и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	настоящее время	ООО "Фреш Маркет"	член Совета директоров
2010	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	член Совета директоров
2010	настоящее время	"АО О'КЕЙ ГРУПП" ("O'KEY GROUP S.A.")	член Совета директоров
2010	настоящее время	АО "ДОРИНДА"	член Совета директоров
1995	настоящее время	ООО "Юнион Аларм"	Президент

Доля участия в уставном капитале эмитента (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: не применимо.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ эмитента: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Эмитента не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: опционы дочерних и зависимых обществ Эмитента отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

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

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

5. Фамилия, имя, отчество: Хейго Кера.

Год рождения: 1966.

Образование: высшее.

Все должности, занимаемые указанным лицом в составе органов управления эмитента и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	настоящее время	ООО "Фреш Маркет"	член Совета директоров
2010	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	член Совета директоров
2010	настоящее время	"АО О'КЕЙ ГРУПП" ("O'KEY GROUP S.A.")	член Совета директоров
2010	настоящее время	АО "ДОРИНДА"	член Совета директоров
2008	настоящее время	"Сильверко Консульт ОУ" ("Silverko Consult OU")	член Управления

Доля участия в уставном капитале эмитента (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: не применимо.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ эмитента: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Эмитента не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: опционы дочерних и зависимых обществ Эмитента отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

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

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

Сведения о Единоличном исполнительном органе Эмитента

Полномочия Единоличного исполнительного органа Эмитента переданы управляющей организации.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ групп".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О'КЕЙ групп".

ИНН: 7816372052

ОГРН: 1057812309675

Основание передачи полномочий (дата и номер соответствующего договора, при его наличии): Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО "О'КЕЙ" от 20.12.2007 №б/н (Протокол ОСУ №19/07 от 20.12.2007).

Место нахождения: 192283, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Балканская, д. 27, литер А, помещение 18.

Контактный телефон: + 7 (812) 363-21-47;

Факс: + 7 (812) 363-21-47;

Адрес электронной почты: Dmitry.Prianykov@okmarket.ru;

Номер, дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами и наименование лицензирующего органа (если имеется): указанная лицензия отсутствует;

Информация о персональном составе органов управления управляющей организации

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен уставом ООО "О'КЕЙ групп".

Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено Уставом ООО "О'КЕЙ групп".

Единоличный исполнительный орган ООО "О'КЕЙ групп" – Генеральный директор

Фамилия, имя, отчество: Тони Денис Махер.

Год рождения: 1956.

Образование: высшее.

Все должности, занимаемые указанным лицом в составе органов управления Эмитента и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2014	Настоящее время	ООО «О'КЕЙ Дельта»	Член Совета директоров
2013	Настоящее время	ООО «Фреш Маркет»	Член Совета директоров
2013	Настоящее время	ООО «О'КЕЙ групп»	Генеральный директор
2013	настоящее время	АО О'КЕЙ ГРУПП	Председатель Совета директоров
2013	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	Председатель Совета директоров
2013	настоящее время	ОАО "ПРОГРЕСС"	Председатель Совета директоров
2012	настоящее время	Да Винчи капитал	Директор
2006	2011	Открытое акционерное общество «ВИММ-БИЛЛЬ-ДАНН ПРОДУКТЫ ПИТАНИЯ» (ОАО «ВБД ПП»)	Председатель Правления

Доля участия в уставном капитале эмитента (%): доли не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо.

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: не применимо.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ эмитента: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Эмитента не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: опционы дочерних и зависимых обществ Эмитента отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

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

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

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

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

Совет директоров

Наименование показателя	2014, 12 мес.	2015, 1 квартал
Вознаграждение за участие в работе органа управления, тыс.руб.	36 755	3 788
Заработная плата, тыс.руб.	0	0
Премии, тыс.руб.	0	0
Комиссионные, тыс.руб.	0	0
Льготы, тыс.руб.	0	0
Компенсации расходов, тыс.руб.	0	0
Иные виды вознаграждений, тыс.руб.	0	0
ИТОГО, тыс.руб.	36 755	3 788

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

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания участников (Протокол от 09.10.2013 №0910/13) в 2015 г. действует соглашение о вознаграждении члену Совета директоров Хейго Кера в соответствии с заключенным с ним договором.

Единоличный исполнительный орган

Полномочия Единоличного исполнительного органа Эмитента переданы управляющей организации ООО "О'КЕЙ групп".

Наименование показателя	2014, 12 мес.	2015, 1 квартал
Вознаграждение управляющей организации за осуществление функций Единоличного исполнительного органа Эмитента, тыс.руб.	407 118	182 641
Иные виды вознаграждений, тыс.руб.	0	0
ИТОГО, тыс.руб.	407 118	182 641

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

Эмитентом заключен Договор от 20.12.2007 №б/н о передаче полномочий Единоличного исполнительного органа Эмитента управляющей организации ООО "О'КЕЙ групп". В соответствии с п. 10.2 указанного договора, а также Приложением №1 и Дополнительным соглашением №10 от 19.12.2014 о продлении срока действия указанного договора, вознаграждение управляющей организации выплачивается ежеквартально и рассчитывается как сумма фактических расходов, понесенных ею в связи с исполнением функций Единоличного исполнительного органа Эмитента, увеличенная на 2,5% от суммы прибыли до налогообложения, указанной в Отчете о прибылях и убытках

Эмитента, за квартал, предшествующий кварталу исполнения соответствующих функций.

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Структура органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенция в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами Эмитента

В соответствии с пунктом 13.1 Устава в случае достижения числа участников Эмитента более пятнадцати человек Общим собранием участников избирается Ревизор (Ревизионная комиссия) на срок три года.

Функции Ревизора (Ревизионной комиссии) Эмитента может осуществлять утвержденный Общим собранием участников аудитор (аудиторы), не связанный имущественными интересами с Эмитентом, с его Единоличным исполнительным органом и участниками Эмитента.

Ревизором Эмитента (членом Ревизионной комиссии) не может быть лицо, осуществляющее функции Единоличного исполнительного органа.

Ревизор (Ревизионная комиссия) вправе во всякое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Эмитента.

По требованию Ревизора (Ревизионной комиссии) Единоличным исполнительный орган, а так же работники Эмитента обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.

Ревизор (Ревизионная комиссия) в обязательном порядке проводит проверку годовых отчетов и бухгалтерских балансов Эмитента до их утверждения Общим собранием участников. Общее собрание не вправе утверждать годовые балансы и отчеты при отсутствии заключения Ревизора (Ревизионной комиссии) либо заключения аудитора.

Порядок работы Ревизора (Ревизионной комиссии) определяется Положением о Ревизоре (Положением о Ревизионной комиссии), утверждаемом Общим собранием участников Эмитента.

Сведения об организации системы управления рисками и внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Информация о наличии комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, его функциях, персональном и количественном составе: указанный комитет отсутствует

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), его задачах и функциях; информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях:

1). Наименование органа Отдел аудита

Количественный состав, чел. 4

Срок работы В июле 2006 г. был создан Департамент аудита и внутреннего контроля, в июне 2014 года был обособлен Отдел аудита

2). Наименование органа Группы внутреннего контроля в составе Контрольно-ревизионного управления

Количественный состав, чел. 46

Срок работы В июле 2006 г. был создан Департамент аудита и внутреннего контроля, в июле 2014 года Отдел внутреннего контроля был включен в состав Контрольно-ревизионного управления, в 4 квартале 2014 г. группы внутреннего контроля были переведены в прямое подчинение руководителю КРУ

Основными функциями Отдела аудита и Групп внутреннего контроля являются:

- выявление существующих рисков и возможности возникновения новых видов рисков;
- корректная оценка рисков;
- периодические проверки системы управления рисками, в части рисков, касающихся сохранности активов Эмитента и его дочерних организаций, а также рисков, касающихся соблюдения законодательства, нормативных актов, договорных обязательств, регламентов Эмитента;
- проверка систем, оказывающих влияние на ведение операционной деятельности и составление отчетности, с целью установить, соответствует ли деятельность Эмитента установленным политикам и процедурам, а также принятым планам и действующему законодательству;

- защита/предотвращение мошенничества;
- предоставление консультаций по вопросам управления рисками, контроля, корпоративного управления и прочее.

Отдел аудита и Группы внутреннего контроля осуществляют планирование мероприятий внутреннего контроля, которые согласовываются Единоличным исполнительным органом Эмитента. Результаты проведенных мероприятий внутреннего контроля выносятся на рассмотрение Единоличного исполнительного органа Эмитента, а затем – Совета директоров.

Политика эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля:

Политика эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля направлена на содействие Группе компаний О'КЕЙ в достижении стратегических целей, повышение уровня уверенности руководства Эмитента в эффективности принимаемых мер в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

Отдел аудита и Группы внутреннего контроля в пределах своей компетенции осуществляют взаимодействие с внешним аудитором для обеспечения более полного достижения целей по выработке заключений о состоянии систем внутреннего контроля Эмитента во избежание дублирования усилий и минимизации затрат на аудит. Руководитель Отдела аудита и руководитель КРУ имеют право обращаться к внешнему аудитору (при условии, что оказание соответствующих услуг одобрено Единоличным исполнительным органом Эмитента) за:

- разъяснениями в отношении вопросов, отраженных в заключении (отчете) внешнего аудитора, или вопросов, которые в соответствии с законодательством или условием договора должны быть отражены в заключении (отчете) внешнего аудитора;
- консультациями по оценке систем внутреннего контроля и хозяйственных рисков различных бизнес-процессов;
- консультациями по выработке организации и методики проведения аудиторских проверок.

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Документ, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации, отсутствует.

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

В настоящее время Ревизор не избран, Ревизионная комиссия не образована.

Отдел аудита (приводится информация о руководителе отдела)

Фамилия, имя, отчество: Шаркевич Максим Андреевич.

Год рождения: 1984.

Образование: высшее; Санкт-Петербургский Государственный Университет; специальность "Прикладная информатика в экономике".

Все должности, занимаемые членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
11.2014	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	Руководитель отдела аудита
04.2014	11.2014	ОАО «АБ «Россия»	Руководитель направления аудита бизнес-процессов
01.2013	04.2014	ЗАО "УК «СТАРТ"	Руководитель службы внутреннего аудита
01.2011	01.2013	ЗАО "ПрайсвотерхаусКуперс"	Младший менеджер (Assistant manager)
10.2008	01.2011	ЗАО «КПМГ»	Старший консультант

Доля участия в уставном капитале Эмитента (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента: не применимо.

Количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: не применимо.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Эмитента: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ эмитента: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Эмитента не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: опционы дочерних и зависимых обществ Эмитента отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

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

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

Группы внутреннего контроля в составе Контрольно-ревизионного управления (приводится информация о руководителе КРУ)

Фамилия, имя, отчество: Бор Алла Викторовна.

Год рождения: 1980.

Образование: высшее; Северо-Западный политехнический институт; специальность "инженер".

Все должности, занимаемые членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2014	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	Руководитель контрольно-ревизионного управления
2013	2014	ООО "О'КЕЙ"	Руководитель отдела контроля товародвижения

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2013	ООО "О'КЕЙ"	Руководитель отдела внутреннего контроля

Доля участия в уставном капитале Эмитента (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента: не применимо.

Количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: не применимо.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Эмитента: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ эмитента: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Эмитента не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: опционы дочерних и зависимых обществ Эмитента отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

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

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

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение соответствующего отчетного периода; расходы, связанные с исполнением функций членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, компенсированные эмитентом в течение соответствующего отчетного периода:

Вознаграждение за участие в работе органа контроля:

12 месяцев 2014 года

Наименование показателя	Отдел аудита	Группы внутреннего контроля
Зарботная плата, тыс. руб.	1 135	8 269
Премии, тыс. руб.	-	891
Комиссионные, тыс. руб.	-	-
Льготы, тыс. руб.	-	-
Компенсации расходов, тыс. руб.	-	-
Иные виды вознаграждений, тыс. руб.	-	-
ИТОГО, тыс. руб.	1 135	9 160

3 месяца 2015 года

Наименование показателя	Отдел аудита	Группы внутреннего контроля
Зарботная плата, тыс. руб.	782	2 305
Премии, тыс. руб.	-	281
Комиссионные, тыс. руб.	-	-
Льготы, тыс. руб.	-	-
Компенсации расходов, тыс. руб.	-	-
Иные виды вознаграждений, тыс. руб.	-	-
ИТОГО, тыс. руб.	782	2 586

Расходов, связанных с исполнением функций членом органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента в 2014 году и 1 квартале 2015 года не было.

Сведения о принятых уполномоченными органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации:

Эмитентом заключены трудовые договоры с сотрудниками Отдела аудита и Групп внутреннего контроля в составе Контрольно-ревизионного управления.

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

Средняя численность работников (сотрудников) эмитента, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер отчислений на заработную плату и социальное обеспечение:

Наименование показателя	2014, 12 мес.	2015, 1 квартал
Средняя численность работников, чел.	23 775	24 870
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, тыс. руб.	9 439 621	2 590 906
Выплаты социального характера работников за отчетный период, тыс. руб.	2 345 851	665 056

В случае если изменение численности сотрудников (работников) эмитента за раскрываемый период является для эмитента существенными, указываются факторы, которые, по мнению эмитента, послужили причиной для таких изменений, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

В 1 квартале 2015 года существенного изменения численности сотрудников Эмитента не происходило.

Сотрудники (работники) эмитента, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники)

1. Фамилия, имя, отчество: Бор Алла Викторовна.

Подробная информация о сотруднике указана в разделе 5.5 настоящего Ежеквартального отчета.

2. Фамилия, имя, отчество: Федосеева Светлана Вадимовна.

Год рождения: 1976.

Образование: высшее, Московский институт международных экономических отношений

Все должности, занимаемые сотрудником эмитента в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
02.2015	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	Главный бухгалтер
07.2013	02.2015	ООО "О'КЕЙ"	Первый заместитель главного бухгалтера
07.2013	12.2013	ООО "О'КЕЙ"	Главный бухгалтер (работа по совместительству)
08.2004	07.2013	ООО "О'КЕЙ"	Заместитель главного бухгалтера по розничной торговле

Доля участия в уставном капитале Эмитента (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Эмитента: не применимо.

Количество акций Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: не применимо.

Доля участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Эмитента: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ эмитента: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Эмитента не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: опционы дочерних и зависимых обществ Эмитента отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных

бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

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

Сведения о существующих профсоюзных организациях в Эмитенте: Сотрудниками (работниками) Эмитента не создавалась профсоюзная организация.

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

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

Предоставление или возможность предоставления сотрудникам (работникам) Эмитента опционов эмитента отсутствует. Эмитент не является акционерным обществом.

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: 2.

Эмитент не является акционерным обществом.

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Полное фирменное наименование	АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.)
Сокращенное фирменное наименование	Отсутствует
Место нахождения	Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg)
ИНН	Не применимо
ОГРН	Не применимо
Доля участника (акционера) эмитента в уставном капитале эмитента, %	99,3
Доля принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента, %	Не применимо
Сведения о контролирующих такого участника (акционера) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - сведения об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	<p>1) Полное фирменное наименование: НИСЕМАКС КО ЛИМИТЕД (NISEMAX CO LIMITED).</p> <p>Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.</p> <p>Место нахождения: Арх. Макариоу и Калогреон, 4, Николаидис Си Вью Сити, 9 этаж, офисы 903-904, блоки А-В, П.С. 6016, Ларнака, Кипр (Arch. Makariou & Kalogreon, 4 NICOLAIDES SEA VIEW CITY, 9th floor, Flat/Office 903-904 BLOCK A-B, 6016, Larnaca, Cyprus).</p> <p>ИНН: не применимо.</p> <p>ОГРН: не применимо.</p> <p>Вид контроля, под которым находится участник (акционер) эмитента по отношению к контролируемому его лицу (прямой контроль,</p>

	<p><i>косвенный контроль</i>): прямой контроль.</p> <p><i>Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль</i>: участие в юридическом лице, являющемся участником Эмитента.</p> <p><i>Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля</i>: право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником Эмитента.</p> <p><i>Доля лица в уставном капитале участника (акционера) эмитента</i>: 54,04%.</p> <p><i>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента</i>: не применимо.</p> <p><i>Доля участия лица в уставном капитале эмитента</i>: 0%.</p> <p><i>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента</i>: не применимо.</p> <p><i>Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>: отсутствуют.</p> <p>2) Полное фирменное наименование: ДЖИЭСУ ЛИМИТЕД (GSU LIMITED).</p> <p><i>Сокращенное фирменное наименование</i>: отсутствует.</p> <p><i>Место нахождения</i>: Арх. Макариоу и Калогреон, 4, Николаидис Си Вью Сити, 9 этаж, офисы 903-904, блоки А-В, П.С. 6016, Ларнака, Кипр (Arch. Makariou & Kalograion, 4 NICOLAIDES SEA VIEW CITY, 9th floor, Flat/Office 903-904 BLOCK A-B, 6016, Larnaca, Cyprus).</p> <p><i>ИНН</i>: не применимо.</p> <p><i>ОГРН</i>: не применимо.</p> <p><i>Доля лица в уставном капитале участника (акционера) эмитента</i>: 23,02%.</p> <p><i>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента</i>: не применимо.</p> <p><i>Доля участия лица в уставном капитале эмитента</i>: 0%.</p> <p><i>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента</i>: не применимо.</p> <p><i>Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>: отсутствуют.</p>
--	--

Сведения о номинальных держателях, на имя которых в реестре акционеров эмитента зарегистрированы акции эмитента, составляющие не менее чем 5 процентов уставного капитала или не менее чем 5 процентов обыкновенных акций: не применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

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

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале эмитента и специальных правах:

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: такая доля отсутствует.

Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации), место нахождения юридического лица либо фамилия, имя, отчество (если имеется) физического лица, управляющего государственным, муниципальным пакетом акций, а также лица, которое от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляет функции участника (акционера) эмитента: управляющий государственным, муниципальным пакетом акций, а также лицо, которое от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляет функции участника Эмитента, отсутствуют.

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 применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру: не применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации: указанные ограничения отсутствуют.

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента: иные ограничения отсутствуют.

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

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний:

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 27.12.2012.

Список акционеров (участников) эмитента:

1) Полное фирменное наименование: АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 99%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 31.12.2012.

Список акционеров (участников) эмитента:

1) Полное фирменное наименование: АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 99%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 29.03.2013.

Список акционеров (участников) эмитента:

1) Полное фирменное наименование: АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 99%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 20.05.2013.

Список акционеров (участников) эмитента:

1) Полное фирменное наименование: АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 99%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 03.10.2013.

Список акционеров (участников) эмитента:

1) Полное фирменное наименование: АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 99%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 25.11.2013.

Список акционеров (участников) эмитента:

1) **Полное фирменное наименование:** АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 99%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 26.11.2013.

Список акционеров (участников) эмитента:

1) **Полное фирменное наименование:** АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 99,3%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 09.12.2013.

Список акционеров (участников) эмитента:

1) **Полное фирменное наименование:** АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 99,3%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 24.02.2014

Список акционеров (участников) эмитента:

1) **Полное фирменное наименование:** АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 99,3%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 29.03.2014

Список акционеров (участников) эмитента:

1) **Полное фирменное наименование:** АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 99,3%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо, поскольку Эмитент не является акционерным обществом.

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

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала:

В течение 1 квартала 2015 года Эмитент не заключал сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

За 2014 год:

Наименование показателя	Значение показателя за 2014 год
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	2 880 553
в том числе просроченная, тыс. руб.	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению, тыс.руб.	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс.руб..	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	5 212 591
в том числе просроченная, тыс.руб.	0
Общий размер дебиторской задолженности, тыс.руб.	8 093 144
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	0

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

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

За 1 квартал 2015 год:

Наименование показателя	Значение показателя за 1 квартал 2015 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	2 393 176

Наименование показателя	Значение показателя за 1 квартал 2015 года
в том числе просроченная, тыс. руб.	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению, тыс.руб.	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс.руб..	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	5 705 558
в том числе просроченная, тыс.руб.	0
Общий размер дебиторской задолженности, тыс.руб.	8 098 734
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	0

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

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

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

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2014 год приведена в Приложении к настоящему Ежеквартальному отчету.

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Бухгалтерский баланс на 31 марта 2015 г.

Организация ООО "О'КЕЙ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности розничная торговля

Организационно-правовая форма / форма собственности

общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

195213, Санкт-Петербург г, Заневский пр-кт, дом № 65, корпус 1 лит. А

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	03	2015
56255261		
7826087713		
52.11		
65	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	2 361	2 454	2 825
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	12 584 271	9 086 208	7 648 344
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	11 927 184	11 326 284	3 328 013
	Отложенные налоговые активы	1180	32 419	24 434	1 237
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 068 845	1 409 540	1 086 026
	Итого по разделу I	1100	26 615 080	21 848 920	12 066 445
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	13 344 647	14 456 028	11 410 420
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	523 392	831 918	943 376
	Дебиторская задолженность	1230	8 098 734	8 093 144	4 764 751
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 908 427	12 831 133	15 404 157
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	750 312	2 055 664	2 213 009
	Прочие оборотные активы	1260	7 441	758	14 518
	Итого по разделу II	1200	25 632 953	38 268 645	34 750 231
	БАЛАНС	1600	52 248 033	60 117 565	46 816 677

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 740	13 740	13 740
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	15 185 022	15 916 930	12 795 001
	Итого по разделу III	1300	15 198 762	15 930 670	12 808 741
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	5 922 000	9 565 600	9 500 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	108 561	82 101	49 306
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	6 030 561	9 647 701	9 549 306
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	12 517 757	7 789 317	1 606 150
	Кредиторская задолженность	1520	17 965 810	26 267 618	22 349 954
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	535 143	482 259	502 525
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	31 018 710	34 539 194	24 458 629
	БАЛАНС	1700	52 248 033	60 117 565	46 816 677

Руководитель

(подпись)


 Махер Тони Денис
 (расшифровка подписи)

27 апреля 2015 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Март 2015 г.

Организация	ООО "О'КЕЙ"	Дата (число, месяц, год)	31	03	2015
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности	розничная торговля	по ОКПО	56255261		
Организационно-правовая форма / форма собственности	общество с ограниченной ответственностью	ИНН	7826087713		
Собственность иностранных юридических лиц		по ОКВЭД	52.11		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС / ОКФФ	65	23	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2015 г.	За Январь - Март 2014 г.
	Выручка	2110	39 614 703	36 655 475
	Себестоимость продаж	2120	(32 456 417)	(29 801 193)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 158 286	6 854 282
	Коммерческие расходы	2210	(8 153 910)	(7 024 324)
	Управленческие расходы	2220	(777 897)	(595 621)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 773 521)	(765 663)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	229 258	190 995
	Проценты к уплате	2330	(546 816)	(296 298)
	Прочие доходы	2340	3 095 507	2 348 390
	Прочие расходы	2350	(1 664 177)	(1 114 399)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(659 749)	363 025
	Текущий налог на прибыль	2410	(47 560)	(259 406)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(197 984)	(193 304)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(26 460)	(9 726)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	7 985	3 222
	Прочее	2460	(6 125)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(731 909)	97 115

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2015 г.	За Январь - Март 2014 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(731 909)	97 115
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)


 Махер Тони Денис
 (расшифровка подписи)

27 апреля 2015 г.

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Годовая консолидированная финансовая отчетность Эмитента не включается в состав данного Ежеквартального отчета.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Основные положения учетной политики Эмитента для целей бухгалтерского учета

Раздел 1. Организационные решения

1.1. Организация учетного процесса

1.1.1. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой, как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

1.1.2. Для ведения бухгалтерского учета организацией и её подразделениями применяется рабочий план счетов и субсчетов бухгалтерского учета, приведенный в Приложении №1 к настоящему Положению.

1.1.3. Применяется журнально-ордерная форма счетоводства с использованием компьютерной технологии обработки учетной информации и ведения учета.

1.1.4. Используются следующие учетные компьютерные программы: 1с8, Global, Microsoft Navision Axapta Retail 4.0.

1.1.5. Все филиалы Организации считаются обособленными подразделениями, не выделенными на отдельный баланс.

1.2. Первичные учетные документы: правила оформления и (или) принятия к учету

1.2.1. Утвердить перечень обязательных к применению унифицированных (типовых) форм внутренних первичных учетных документов (предназначенных для использования исключительно внутри экономического субъекта), принятые уполномоченными государственными органами в пределах своей компетенции, во исполнение требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов Российской Федерации:

Выбор	Код формы ОК 011-93 (ОКУД)	Наименование унифицированной формы (информация о запрете исправлений)	Нормы права, обязывающие применять унифицированные формы, чем утверждены
I. По учету кассовых операций			
<input type="checkbox"/>	0310001	Приходный кассовый ордер (КО-1) <i>(исправления не допускаются – п.п. 1.8, 2.1 Положения 373-П)</i>	Положение о порядке ведения кассовых операций от 12.10.2011 №373-П (далее – Положение 373-П), п. 2.2; Постановление ГКС 18.08.1998 №88
<input type="checkbox"/>	0310002	Расходный кассовый ордер (КО-2) <i>(исправления не допускаются – п.п. 1.8, 2.1 Положения 373-П)</i>	Положение 373-П, п. 2.2; Постановление ГКС 18.08.1998 №88
<input type="checkbox"/>	0310004	Кассовая книга (КО-4)	Положение 373-П, п.п. 5.1-5.6; Постановление ГКС 18.08.1998 №88
<input type="checkbox"/>	0330101	Акт о переводе показаний суммирующих денежных счетчиков на нули и регистрации контрольных счетчиков КKM (KM-1)	Ст. 5 Федерального закона от 22.05.2003 №54-ФЗ "О применении ККТ...", постановление ГКС 25.12.1998 №132
<input type="checkbox"/>	0330102	Акт о снятии показаний контрольных	Ст. 7 Закона РФ от 21.03.1991 №943-

		и суммирующих денежных счетчиков при сдаче (отправке) ККМ в ремонт и при возвращении ее в организацию (КМ-2)	1 "О налоговых органах в РФ", постановление ГКС 25.12.1998 №132
<input type="checkbox"/>	0330103	Акт о возврате денежных сумм покупателям (клиентам) по неиспользованным кассовым чекам (КМ-3)	Пункт 4.3 "Типовых правил эксплуатации ККМ", утв. МФ 30.08.1993 №104, постановление ГКС 25.12.1998 №132
<input type="checkbox"/>	0330104	Журнал кассира-операциониста (КМ-4)	Пункт 3.4 "Типовых правил эксплуатации ККМ", утв. МФ 30.08.1993 №104, постановление ГКС 25.12.1998 №132
<input type="checkbox"/>	0330106	Справка-отчет кассира-операциониста (КМ-6)	Пункт 6.1 "Типовых правил эксплуатации ККМ", утв. МФ 30.08.1993 №104, постановление ГКС 25.12.1998 №132
<input type="checkbox"/>	0330108	Журнал учета вызовов технических специалистов и регистрации выполненных работ (КМ-8)	Пункт 4.6 "Типовых правил эксплуатации ККМ", утв. МФ 30.08.1993 №104, постановление ГКС 25.12.1998 №132
<input type="checkbox"/>	0330109	Акт о проверке наличных денежных средств кассы (КМ-9)	Ст. 7 Закона РФ от 21.03.1991 №943-1 "О налоговых органах в РФ", постановление ГКС 25.12.1998 №132
2. По учету труда и его оплаты			
<input type="checkbox"/>	0301001	Приказ (распоряжение) о приеме работника на работу (Т-1)	Статья 68 Трудового кодекса РФ; постановление ГКС от 05.01.2004 №1 (далее – Постановление ГКС №1)
<input type="checkbox"/>	0301002	Личная карточка работника (Т-2)	П. 12 Постановления Правительства РФ 16.04.2003 №225 "О трудовых книжках" Постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301016	Штатное расписание (Т-3)	Статья 57 Трудового кодекса РФ; Постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301004	Приказ (распоряжение) о переводе работника на другую работу (Т-5)	Статьи 72, 72.1 Трудового кодекса РФ; п. 4 Постановления Правительства РФ 16.04.2003 №225 "О трудовых книжках" Постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301005	Приказ (распоряжение) о предоставлении отпуска работнику (Т-6)	Статья 123 Трудового кодекса РФ; Постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301020	График отпусков (Т-7)	Статья 123 Трудового кодекса РФ; Постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301006	Приказ (распоряжение) о прекращении (расторжении) трудового договора с работником (увольнении) (Т-8)	Статья 84.1 Трудового кодекса РФ; постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301022	Приказ (распоряжение) о направлении работника в командировку (Т-9)	Пункт 3 Положения, утв. Постановлением Правительства от 13.10.2008 №749 (далее – Положение о командировках 749); постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301024	Командировочное удостоверение (Т-10)	Пункт 7 Положения о командировках 749; постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301025	Служебное задание для направления в командировку и отчет о его выполнении (Т-10а)	Пункт 6 Положения о командировках 749; постановление ГКС №1

<input type="checkbox"/>	0301026	Приказ (распоряжение) о поощрении работника (Т-11)	Статья 191 Трудового кодекса РФ; Постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301008	Табель учета рабочего времени (Т-13)	Статья 91 Трудового кодекса РФ, постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301009	Расчетно-платежная ведомость (Т-49)	Положение 373-П, п. 2.1; Постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301010	Расчетная ведомость (Т-51)	Постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301011	Платежная ведомость (Т-53)	Положение 373-П, п. 2.1; Постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301012	Лицевой счет (Т-54)	Постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301051	Записка-расчет о предоставлении отпуска работнику (Т-60)	Статьи 114, 136 Трудового кодекса РФ, постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	0301052	Записка-расчет при прекращении (расторжении) трудового договора с работником (увольнении) (Т-61)	Статья 84.1 Трудового кодекса РФ; постановление ГКС №1
<input type="checkbox"/>	-	Книга учета движения трудовых книжек и вкладышей в них	Постановление Минтруда 10.10.2003 №69 "Об утверждении Инструкции по заполнению трудовых книжек"
		3. По учету грузовых перевозок	
<input type="checkbox"/>	0345009	Товарно-транспортная накладная (1-Т)	Постановление ГКС РФ от 28.11.1997 №78
<input type="checkbox"/>	-	Транспортная накладная	Постановление Правительства РФ от 15.04.2011 №272 (в ред. от 30.12.2011)

Учитывая сложившиеся обычаи делового оборота и необходимость оптимизации системы оформления внутренней первичной документации, применять с 2013 года:

унифицированные (типовые) формы внутренних первичных учетных документов, принятые в период наличия у государственных органов соответствующих полномочий по утверждению таких форм (с добавлением в них дополнительных реквизитов и (или) исключением избыточных реквизитов, не предусмотренных статьей 9 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете");

самостоятельно разработанные формы внутренних первичных учетных документов, приведенные в приложениях к настоящему Положению.

Применять начиная с 01.06.2014 самостоятельно разработанные формы следующих внутренних первичных учетных документов по учету труда и его оплаты:

- Приказ (распоряжение) о приеме работников на работу;
- Штатное расписание;
- Приказ (распоряжение) о переводе работника на другую работу;
- Приказ (распоряжение) о предоставлении отпуска работнику (ежегодный основной оплачиваемый, без сохранения заработной платы, по беременности и родам, учебный);
- График отпусков;
- Приказы (распоряжения) о прекращении (расторжении) трудового договора с работником;

- Приказ (распоряжение) о направлении работника в командировку;
- Приказ (распоряжение) о поощрении.

1.2.2. С 2013 года при оформлении **исходящих первичных учетных документов** в адрес контрагентов, работников и (или) третьих лиц учитывать законные требования и пожелания этих лиц к первичным учетным документам, установленные договорами и (или) согласованные сторонами в деловой переписке либо иным способом. Факт подписания руководителем или иным должностным лицом, уполномоченным руководителем, документа, форма которого согласована сторонами в процессе заключения и исполнения договоров, приравнивается к утверждению формы такого первичного документа руководителем. Исходящие первичные учетные документы, предназначенные как для внутреннего использования, так и для контрагентов и (или) третьих лиц, изготавливаются в необходимом количестве экземпляров (не менее двух экземпляров).

При отсутствии особых требований, пожеланий – оформлять исходящие первичные учетные документы, включая в них все обязательные реквизиты, предусмотренные статьей 9 Федерального закона от 06.11.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

1.2.3. Входящие первичные учетные документы оформляются контрагентами и (или) третьими лицами в необходимом количестве экземпляров, не менее одного из которых передается экономическому субъекту для отражения в учете фактов хозяйственной жизни.

С 2013 года при получении от контрагентов и (или) третьих лиц входящих первичных учетных документов, форма и порядок заполнения которых предусмотрены действующими нормативными правовыми актами, проверять соответствие данных документов требованиям названных актов, а в случае несоответствия – принимать меры к получению надлежаще оформленных документов.

В остальных случаях – лицу, на которое возложено ведение учета, проверять входящие первичные учетные документы на предмет их соответствия перечню обязательных реквизитов, установленному п. 2 ст. 9 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", а в случае несоответствия реквизитов установленным требованиям:

возвращать документы контрагентам для надлежащего оформления с сопроводительным письмом;

подтверждать свершившиеся события (факты хозяйственной жизни) в дополнение к дефектным документам контрагентов внутренними первичными учетными документами экономического субъекта, в том числе справками-подтверждениями фактов хозяйственной жизни установленной формы.

1.3. Регистры бухгалтерского и (или) налогового учета

1.3.1. Регистры **бухгалтерского учета** составлять:

- по самостоятельно разработанным формам, прилагаемым к настоящему приказу (положению) об учетной политике;
- по формам, предлагаемым используемым программным обеспечением 1С8, Global, Microsoft Navision Axapta Retail 4.0.

1.3.2. При ведении регистров **бухгалтерского учета** (не являющихся электронными документами, подписываемыми электронной подписью) с применением средств автоматизации обеспечивать вывод регистров бухгалтерского учета на бумажные носители с заверением данных подписями уполномоченных лиц, ответственных за ведение регистра:

- ежемесячно;
- ежеквартально;
- ежегодно;
- по мере необходимости.

1.4. Документооборот: порядок и сроки передачи документов для отражения в учете

1.4. Порядок и сроки передачи документов для отражения в учете определяются руководителем организации с учетом мнения задействованных в документообороте лиц (служб) и утверждаются графиком документооборота.

1.5. Комиссии по поступлению и выбытию нефинансовых активов, проведению инвентаризации

1.5.1. Инвентаризация нефинансовых активов проводится постоянно действующими комиссиями по поступлению и выбытию нефинансовых активов (инвентаризационными комиссиями по нефинансовым активам), в обязанности которых, помимо проведения инвентаризации нефинансовых активов, входит:

- оценка объектов, полученных безвозмездно;
- оформление актов списания (выбытия) объектов, материальных запасов;
- установление причин списания объектов, лиц, по вине которых произошло преждевременное выбытие;
- определение возможности использования материалов, полученных при разборке, их оценка;
- определение и (или) изменение сроков полезного использования объектов, норм амортизации (износа) в бухгалтерском и (или) налоговом учете.

Инвентаризационные комиссии по финансовым и нефинансовым активам (по объектам основных средств, нематериальным активам, МПЗ) назначаются отдельным Приказом по Организации.

1.5.2. Плановая инвентаризация активов и обязательств проводится ежегодно, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в целях обеспечения достоверности ее данных, в период: с "25" декабря по "31" декабря.

1.5.3. Внеплановые инвентаризации проводятся при необходимости, в соответствии с приказами руководителя (при выявлении признаков хищений,

злоупотреблений, порчи активов, смене материально-ответственных лиц и в иных случаях, признанных руководителем достаточным основанием для проведения инвентаризации).

1.5.4. Особенности проведения инвентаризации отдельных активов могут определяться стандартами экономического субъекта, разрабатываемых в дополнение к учетной политике.

1.6. Контроль: порядок организации внутреннего финансового контроля

1.6.1. В организации применяются система внутреннего финансового контроля следующих фактов хозяйственной жизни:

- наличие (сохранность) малоценных активов, учитываемых за балансом;
- приходные и расходные кассовые, банковские операции;
- начисление заработной платы, иных выплат работникам и производимые удержания;
- исчисление и уплата в бюджеты налогов, страховых взносов, иных обязательных платежей;
- дебиторская и кредиторская задолженность;
- расходы на командировки и служебные разъезды;
- расходы на телефонную, мобильную связь и Интернет;
- представительские расходы;
- расходы на рекламу.

1.6.2. Целями внутреннего финансового контроля являются:

- неуклонное соблюдение законодательства, прав и законных интересов работников и третьих лиц;
- предотвращение неэффективного расходования денежных средств, фактов коррупции и "откатов" при осуществлении закупок, фактов применения к организации штрафных санкций;

повышение результативности и эффективности деятельности организации.

1.6.3. Для достижения заявленных целей используются следующие методы контроля:

- предварительный контроль, осуществляемый до заключения сделки или начала совершения операции, определяющий ее правомерность и целесообразность (проводится путем визирования документов, являющихся основанием для возникновения контролируемого факта хозяйственной жизни руководителем, его заместителями, экспертами);
- текущий контроль, осуществляемый в виде проверки соответствия документов – оснований для проведения и (или) отражения в учете контролируемых фактов хозяйственной жизни установленным требованиям (проводится лицом, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, непрерывно);

- последующий контроль, осуществляемый по итогам совершения и отражения в учете контролируемых фактов хозяйственной жизни путем плановых и внеплановых проверок, проводимых комиссией по внутреннему контролю в составе:

председатель комиссии

Директор по учету и налоговому планированию
Управляющей компании

члены комиссии

Сотрудники налогового отдела

1.6.4. Сроки и порядок проведения плановых и внеплановых проверок в отношении контролируемых фактов хозяйственной жизни или их групп устанавливаются приказами по организации.

1.7. Стандарты экономического субъекта, содержащие элементы УП

1.7.1. Кроме настоящего приказа (положения) об учетной политике, при организации и ведении учета в учреждении применять следующие стандарты экономического субъекта (организационно-распорядительные документы), содержащие элементы учетной политики:

- график документооборота;
- приказ (распоряжение) об установлении лимита кассы и порядке ведения кассовых операций;
- положение об оплате труда;
- положение о служебных командировках и разъездах;
- положение об инвентаризации.

Раздел 2. Способы ведения бухгалтерского учета

2.1. Учет основных средств

2.1.1. Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. №26н, на счете 01 "Основные средства".

2.1.2. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

2.1.3. Изменение первоначальной стоимости объектов допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

2.1.4. Аналитический учет основных средств ведется по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп (видов) основных средств и мест их нахождения (по материально-ответственным лицам).

2.1.5. Начисление амортизации по всем амортизируемым объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

2.1.6. Капитальные вложения в арендованное имущество амортизируются арендатором в течение срока действия договора аренды.

2.1.7. Определение срока полезного использования объекта основных средств организацией производится самостоятельно в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 (далее Классификация).

2.1.8. Устанавливается единый срок полезного использования по амортизируемому имуществу, входящему в состав одной амортизационной группы:

А. первой группы- 13 месяцев;

Б. второй группы - 25 месяцев;

В. третьей группы – 42 месяца;

Г. четвертой группы - 61 месяц;

Д. пятой группы - 85 месяцев

Е. шестой группы- 121 месяц;

Ж. седьмой группы - 181 месяц;

З. восьмой группы - 241 месяц;

И. девятой группы - 301 месяц;

К. десятой группы - 361 месяц.

2.1.9. Для тех основных средств, которые не указаны в Классификации, срок полезного использования устанавливается исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды;
- нормативно-правовых и других ограничений использования объекта.

2.1.10. Конкретный срок полезного использования объекта основных средств (внутри общего срока, установленного для амортизационной группы) устанавливается при принятии к учету данного объекта специально созданной комиссией, утверждаемой руководителем.

2.1.11. Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" (за исключением случаев, предусмотренных в договоре лизинга) в оценке, принятой в договоре аренды.

2.1.12. В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования для этого имущества устанавливается комиссией, с

учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. Решение комиссии оформляется актом и утверждается руководителем организации.

2.1.13. Аналитический учет амортизации основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется на счете 02 "Амортизация основных средств" по отдельным инвентарным объектам.

2.1.14. Переоценка ОС на добровольной основе не производится.

2.1.15. Остаточная стоимость ОС при выбытии формируется на счетах их учета.

2.1.16. Затраты на ремонт производственных ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода.

2.1.17. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 Положения по бухгалтерскому учету основных средств ПБУ 6/01, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей за единицу и не включенные в перечень производственно значимых активов, отраженных в Приложении №3 к настоящей Учетной политике, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы".

Критериями для включения полученных активов в перечень служат:

- удовлетворение определению основных средств
- возможность идентифицировать при инвентаризации
- подлежащие обслуживанию сервисной организацией
- подлежащие специальному учету или поставке на учет в специальных организациях (в т.ч. налоговой инспекции)
- признанные компанией особо значимым имуществом

Изменения и дополнения в Перечень вносятся не чаще 1 раза в год.

2.2. Учет нематериальных активов (НМА).

2.2.1. Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. №153н на счете 04 "Нематериальные активы".

2.2.2. В составе нематериальных активов учитываются объекты интеллектуальной собственности, используемые при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации в течение срока, превышающего 12 месяцев.

2.2.3. Начисление амортизации по всем НМА производится линейным способом.

2.2.4. Амортизационные отчисления по НМА отражаются в бухгалтерском учете на отдельном счете 05 "Амортизация нематериальных активов".

2.2.5. Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания коммерческой организации).

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности организации.

2.2.6. При изменении продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать НМА, на 12 и месяцев и более срок его использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

2.2.7. Изменение первоначальной стоимости объектов нематериальных активов не производится.

2.2.8. Проверка НМА на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности не производится.

2.3. Учет материально-производственных запасов (МПЗ) кроме товаров.

2.3.1. Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. №44н на счете 10 "Материалы".

2.3.2. Аналитический учет МПЗ ведется по видам запасов, номенклатурным номерам и местам хранения (материально ответственным лицам).

2.3.3. Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

2.3.4. В составе МПЗ учитываются материальные ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, а также для управленческих нужд. В составе МПЗ учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев.

2.3.5. МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету с их оценкой по фактической себестоимости приобретения (заготовления).

2.3.6. Оценка МПЗ при их отпуске в производство и ином выбытии производится способом средней (скользящей) себестоимости по каждому виду МПЗ путем деления общей себестоимости вида МПЗ на их количество, складывающихся,

соответственно, из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших МПЗ к моменту выбытия.

2.3.7. Стоимость МПЗ списывается на соответствующие счета учета затрат по мере их поступления от поставщиков через материальные счета.

2.3.8. Расходы по заготовке и доставке материалов учитываются при формировании фактической себестоимости приобретенных материалов.

2.3.9. Материальные ценности, принятые на ответственное хранение, учитываются на забалансовом счете 002 "Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение" в оценке, предусмотренной расчетными документами, а при ее отсутствии – по рыночной стоимости.

2.3.10. Бухгалтерский учет МПЗ ведется в компьютерной программе Ахарта Retail 4.0. Данные об оборотах по приходу, расходу и внутреннему перемещению МПЗ переносятся в бухгалтерскую программу 1С 8.0 ежемесячно.

Учет спецоснастки и спецодежды.

2.3.11.. Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование (в дальнейшем - специальная оснастка), специальная одежда, выдаваемая согласно типовым отраслевым нормам бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, а также Правилам обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, и форменная одежда учитываются до передачи в производство (или эксплуатацию) в составе оборотных активов организации по счету "Материалы" на отдельном субсчете "Специальная оснастка и специальная одежда на складе".

2.3.12. Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится одновременно в дебет счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

В целях обеспечения сохранности этих предметов при эксплуатации на предприятии ответственность за контроль их движения возлагается на материально-ответственных лиц подразделений, в которые были переданы данные активы.

2.4. Учет товаров.

2.4.1. Учет товаров ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. №44н на счете 41 "Товары" без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

2.4.2. Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупной (контрактной) стоимости.

2.4.3. Расходы по заготовке и доставке товаров включаются в состав издержек обращения.

2.4.4. Товары учитываются в натурально-стоимостном выражении.

2.4.5. Оценка товаров при их реализации и ином выбытии производится способом средней (скользящей) себестоимости по каждому виду товаров путем деления общей себестоимости вида товаров на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших товаров к моменту выбытия.

2.4.6. Аналитический учет товаров ведется по номенклатурным номерам и местам хранения и продажи в стоимостном и натуральном выражении.

2.4.7. Бухгалтерский учет товаров, предназначенных для продажи, ведется в компьютерной программе Ахарта Retail 4.0. Данные об оборотах по приходу, расходу и внутреннему перемещению товаров переносятся в бухгалтерскую программу 1с 8.0 ежемесячно.

2.4.8. Расходы на продажу, накопленные на счете 44 "Расходы на продажу" полностью списываются в дебет счета 90 "Продажи".

2.4.9. Учет недостач ведется на счете 94.02. Учет излишков ведется на счете 94.03. Учет корректировок ведется с использованием счета 94.01.

2.5. Учет незавершенного производства и готовой продукции

2.5.1. Незавершенное производство оценивается по фактически произведенным затратам.

2.5.2. Готовая продукция учитывается организацией по фактической производственной себестоимости на счете 41.

2.5.3. Учитывая быстрый производственный цикл, при разрубе себестоимость всех частей туши равна и равна себестоимости исходного материала (туши).

2.5.4. При продаже готовой продукции или ином выбытии ее оценка производится по средней (скользящей) себестоимости по каждому виду продукции путем деления общей себестоимости вида продукции на ее количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и выпущенной продукции в течение данного месяца.

2.5.5. Аналитический учет готовой продукции ведется по номенклатурным номерам и местам хранения и продажи в стоимостном и натуральном выражении.

2.5.6. Бухгалтерский учет готовой продукции ведется в компьютерной программе Ахарта Retail 4.0. Данные об оборотах по производству, продажам и внутреннему перемещению готовой продукции переносятся в бухгалтерскую программу 1с 8 ежемесячно.

2.6. Учет доходов и расходов.

2.6.1. Учет доходов от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. №32н.

2.6.2. Бухгалтерский учет доходов организации от обычных видов деятельности осуществляется в разрезе:

- доходы от розничной торговли
- доходы от общественного питания
- доходы от аренды
- доходы от рекламных услуг

2.6.3. Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам – ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности – в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления – по мере их образования (выявления).

2.6.4. Выручка от реализации продукции и товаров, иного имущества признается по мере перехода права собственности на продукцию и товары, иное имущество в соответствии с условиями заключенных договоров.

2.6.5. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) учитывается на счете 90 "Продажи" субсчет "Выручка" в разрезе видов деятельности.

Доходы организации, не связанные с реализацией продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров, не признаются доходами от обычных видов деятельности и подлежат учету в составе прочих доходов в соответствии с требованиями ПБУ 9/99.

2.6.6. Работы, услуги, осуществляемые в рамках обычной деятельности, могут быть отнесены в аналитическом учете, в разрезе номенклатурных групп, к Прочим работам, услугам в случае, если доходы от таких работ, услуг в соответствии с заключенными договорами поступают не регулярно и сумма таких доходов составляет менее 5% от общей суммы доходов от обычной деятельности организации

2.6.7. Доход организации от сдачи имущества в аренду (пользование) признается доходом от обычных видов деятельности.

Учет расходов, связанных с производством работ (услуг).

2.6.7. Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг, расходов на продажу и прочих расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. №33н.

2.6.8. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.6.9. Для организации бухгалтерского учета расходов используются следующие счета:

20 "Основное производство";

26 "Общехозяйственные расходы";

44 "Расходы на продажу";

91 "Прочие доходы и расходы";

97 "Расходы будущих периодов".

2.6.10. Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 26 "Общехозяйственные расходы", списываются в дебет счета 90 "Продажи"

Учет расходов будущих периодов

2.6.11. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов". Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно в течение всего периода, к которому эти расходы относятся.

2.6.12. К расходам будущих периодов относятся расходы, связанные с:

- приобретением и (или) доработкой технологического программного обеспечения;
- приобретением лицензий;
- расходами на страхование;
- другие расходы.

2.6.13. Срок, в течение которого списываются расходы будущих периодов, а также порядок их списания определяется непосредственно при принятии их к бухгалтерскому учету бухгалтером соответствующего участка на основании бухгалтерской справки установленной формы (Приложение №4), оформленной в соответствии с первичными документами, подтверждающими обоснованность принятия к учету данного расхода в составе расходов будущих периодов.

2.6.14. В случае, если срок, в течение которого должны списываться расходы будущих периодов, не может быть установлен на основании первичных документов, тогда этот срок считается равным двум годам.

Расходы на продажу

2.6.15. Организация учитывает расходы, связанные с продажей продукции и товаров на счете 44 "Расходы на продажу".

2.6.16. Расходы на продажу формируются без учета скидок, предоставляемых поставщиками.

2.6.17. Премии поставщиков включаются в состав прочих доходов и отражаются на счете 91.1.

2.6.18. Списание расходов на продажу осуществляется в дебет счета 44.01 "Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность". Расходы на продажу ежемесячно списываются на счет 90 "Продажи" субсчет "Коммерческие расходы", за исключением транспортно-заготовительных расходов.

2.6.19. Организация учитывает транспортно-заготовительные расходы на счете 44.01 с использованием статьи затрат "Затраты на доставку товара".

2.6.20. Организация ежемесячно рассчитывает пропорциональным способом остаток транспортно-заготовительных расходов, соответствующий остатку нереализованных товаров. Транспортно-заготовительные расходы, относящиеся к реализованным товарам, ежемесячно списываются на счет 90 "Продажи" субсчет "Коммерческие расходы".

2.7. Учет финансовых вложений

2.7.1. Организация ведет учет финансовых вложений в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. №126н.

2.7.2. В составе финансовых вложений организация учитывает:

- ценные бумаги других организаций;
- долговые ценные бумаги (облигации, векселя);
- займы, предоставленные другим организациям и физическим лицам, в том числе работникам организации;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- вклады в уставные капиталы других организаций.

2.7.3. Финансовые вложения принимаются к учету по сумме фактических затрат на их приобретение. В случае если дополнительные расходы, связанные с приобретением финансовых вложений, не превышают 5 процентов их стоимости, предусмотренной договором на приобретение, такие расходы учитываются в составе прочих расходов.

2.7.4. Текущая стоимость ценных бумаг не определяется. Ценные бумаги числятся в учете по первоначальной стоимости.

2.7.5. По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание между первоначальной и номинальной стоимостями не производится.

2.7.6. Организация не производит переоценку финансовых вложений.

2.7.7. Расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости не производится.

2.7.8. При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

2.7.9. Доходы по финансовым вложениям, в том числе доходы от продажи (погашения) финансовых вложений, признаются прочими доходами.

2.7.10. Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений, учитываются в составе прочих расходов.

2.8. Учет расходов по займам и кредитам

2.8.1. Учет полученных кредитов и займов ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету "Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №107н.

2.8.2. Кредиты и займы, учтенные в составе долгосрочных, переводу в состав краткосрочных кредитов и займов не подлежат и отражаются как долгосрочные до истечения срока возврата долга в соответствии с условиями договора.

2.8.3. Проценты по кредитам и займам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договоров, отражаются в составе прочих расходов и относятся в дебет счета 91 "Прочие доходы и расходы".

2.8.4. Проценты по кредитам и займам, полученным для осуществления предварительной оплаты при приобретении материально-производственных запасов, учитываются в составе прочих расходов.

2.8.5. В составе дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, учитываются расходы, понесенные организацией и необходимые для получения займов и кредитов и их обслуживания.

2.8.6. Дополнительные затраты отражаются в составе прочих расходов или в составе себестоимости объектов основных средств или нематериальных активов в том отчетном периоде, к которому они относятся.

2.9. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

2.9.1. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженных в иностранной валюте, по мере изменения курса не производится.

Пересчет производится на дату совершения операции и на отчетную дату.

2.10. Резервы

2.10.1. Оценочное обязательство (резерв) по оплате отпусков отражается на счете 96 "Резервы предстоящих расходов" в корреспонденции со счетами 44 и рассчитывается ежемесячно следующим способом:

путем определения количества неиспользованных всеми сотрудниками дней отпуска на отчетную дату, умножаемого на их среднедневной заработок (с учетом страховых взносов).

2.10.2. Резерв на гарантийный ремонт не создается.

2.11. Учет расчетов по налогу на прибыль.

2.11.1. Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

2.11.2. Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

2.11.3. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пп.20 и 21 ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

2.12. Отчетность

2.13.1. В организации составляется промежуточная бухгалтерская отчетность в составе Форм 1 и 2 за следующие периоды: 1 квартал, 1 полугодие, 9 месяцев.

2.13.2. В целях составления достоверной бухгалтерской отчетности, а также определения способа исправления ошибок прошлых лет, определяются (устанавливаются) критерии существенности для составления бухгалтерской отчетности:

более 10 % от итога раздела баланса, группы статей доходов (расходов);

2.13.3. В целях составления достоверного Отчета о движении денежных средств устанавливается следующий перечень денежных эквивалентов:

- депозиты до востребования и депозиты сроком до 3 месяцев;
- банковские векселя со сроком погашения по предъявлению или не позднее, чем через 3 месяца.

Основные положения учетной политики Эмитента для целей налогового учета"

Раздел 1. Организационные решения

Организация учетного процесса

1.1.1. Настоящая учетная политика Организации, устанавливает совокупность способов и методов определения доходов и расходов, их признания, оценки и распределения и призвана обеспечить единство методики ведения налогового учета в Организации в целом и в его структурных подразделениях и достоверность налоговой отчетности.

1.1.2. Налоговый учет осуществляется по организации в целом центральной бухгалтерией организации, возглавляемой главным бухгалтером.

1.1.3. Способы ведения налогового учета, избранные Организацией при формировании настоящей Учетной политики, применяются с первого января 2013 года и обязательны для применения всеми структурными подразделениями и филиалами Организации.

Изменение порядка учета отдельных хозяйственных операций и (или) объектов в целях налогообложения осуществляется в случае изменения законодательства.

1.1.4. Ответственность за организацию налогового учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, соблюдение налогового законодательства возлагается на руководителя.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение налогового учета, своевременное представление полной и достоверной налоговой отчетности возлагается на главного бухгалтера

1.1.6. Налоги и сборы, подлежащие уплате по месту нахождения обособленных подразделений, не имеющих счетов в банках, уплачиваются организацией.

1.1.7. Налоговый учет организован с использованием средств вычислительной техники (автоматизированная форма учета) на основании аналитических данных бухгалтерского учета и налоговых регистров в программе "1С 8". Организацией в качестве регистров системы налогового учета используются отдельные регистры бухгалтерского учета, а также самостоятельно разработанные предприятием регистры налогового учета, указанные в Приложении №5 и план счетов, указанный в Приложении №1 к настоящей Учётной политике.

Раздел 2. Способы ведения налогового учета

Налоговый учет амортизируемого имущества

2.1.1. Для целей налогового учета амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом по группам, установленным Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1 без применения понижающих (повышающих) коэффициентов.

2.1.2. Устанавливается единый срок полезного использования по амортизируемым объектам основных средств, входящим в состав одной амортизационной группы:

А. первой группы- 13 месяцев;

Б. второй группы - 25 месяцев;

В. третьей группы – 42 месяца;

Г. четвертой группы - 61 месяц;

Д. пятой группы - 85 месяцев

Е. шестой группы- 121 месяц;

Ж. седьмой группы - 181 месяц;

З. восьмой группы - 241 месяц;

И. девятой группы - 301 месяц;

К. десятой группы - 361 месяц.

2.1.3. По объектам основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока эксплуатации предыдущим собственником.

2.1.4. Для целей налогового учета затрат капитальные вложения в арендованное имущество амортизируются в течение срока действия договора аренды исходя из сумм амортизации, рассчитанных с учетом срока полезного использования определяемого:

- по СМР - для арендованных объектов основных средств;
- по оборудованию - для капитальных вложений в указанные объекты в соответствии с классификацией основных средств, утверждаемой Правительством Российской Федерации.

2.1.5. Расходы на ремонт основных средств признаются расходами периода в сумме фактических затрат, в котором они были осуществлены.

2.1.6. В состав расходов отчетного (налогового) периода включаются расходы на капитальные вложения в размере не более 10 процентов в отношении основных средств, относящихся к десятой амортизационной группе, первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно), а также не более 10 процентов в отношении основных средств, относящихся к десятой амортизационной группе, расходов, которые понесены в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств.

2.1.7. Определение срока полезного использования объекта нематериальных активов производится исходя из срока действия патента, свидетельства и (или) из

других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством Российской Федерации или применимым законодательством иностранного государства, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

По исключительным правам на использование программ для ЭВМ, баз данных срок полезного использования устанавливается 2 года.

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования объекта нематериальных активов, нормы амортизации устанавливаются в расчете на десять лет (но не более срока деятельности Организации).

2.2. Налоговый учет доходов и расходов

2.2.1. В Организации применяется порядок признания доходов и расходов по методу начисления.

2.2.2. Датой получения доходов от реализации считается день перехода права собственности на товары, результаты работ, а также дата оказания услуг.

Дата получения прочих доходов определяется в соответствии с пунктом 4 статьи 271 НК РФ.

Доходы от выполнения работ и оказания услуг, относящиеся к нескольким отчетным периодам, и в случае если договором не предусмотрена поэтапная сдача работ, распределяются в следующем порядке:

- в случае если договором предусмотрено составление акта (справки) о выполненных работах (оказанных услугах), доходы признаются в суммах, определенных этими актами (справками).
- в случае если при выполнении работ может быть определена степень готовности работ, доходы признаются в соответствующей доле от общей стоимости работ на основании справки руководителя работ.
- в иных случаях доходы от выполнения работ и оказания услуг, относящиеся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, распределяются равномерно в течение срока, к которому они относятся.

2.2.3. Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) учитываются в составе доходов от реализации.

2.2.4. Расходы в соответствии со статьей 272 НК РФ признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты, исходя из условий сделок.

2.2.5. Расходы налогоплательщика, которые не могут быть непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов.

2.2.6. Расходы, не учитываемые при исчислении налога на прибыль, собираются на счетах учета затрат и прочих расходов по статьям с признаком "не принимаемые в налоговом учете".

2.2.7. Прямыми признаются следующие расходы:

По торговым операциям

- стоимость приобретения товаров;
- транспортно-заготовительные расходы;

По иным операциям

- расходы на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы отчислений в ФСС и расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.

2.2.8. Расходы на приобретение права на земельные участки, а также расходы на приобретение права на заключение договора аренды земельных участков или объектов недвижимости признаются равномерно в течение срока действия указанного права.

2.2.9. Расходы по операциям хеджирования учитываются в соответствии с Положением о политике хеджирования, принятом в организации.

2.3. Учет материально-производственных запасов.

2.3.1. Списание МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии производится методом средней (скользящей) себестоимости.

2.3.2. Списание товаров при их реализации и ином выбытии производится методом средней (скользящей) себестоимости.

2.3.3. Стоимость покупных товаров формируется с учетом расходов, связанных с их приобретением.

Расходы по заготовке и доставке товаров, если такие расходы не включаются в цену приобретения товаров по условиям договора, включаются в состав издержек обращения.

2.4. Учет расходов будущих периодов

2.4.1. Налоговый учет отложенных расходов (расходов будущих периодов) ведется на забалансовых счетах в налоговых регистрах по следующим объектам:

- учет отрицательной разницы от реализации основных средств;
- учет расходов по переносу убытков на будущее.

2.5. Учет займов и кредитов

2.5.1. Предельная величина расходов в виде процентов по долговым обязательствам в рублях принимается равной ставке рефинансирования ЦБ РФ, увеличенной в соответствии с п.1.1 статьи 269 НК РФ.

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. При реализации или ином выбытии ценных бумаг применяется метод списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг по стоимости единицы.

2.7. Резервы

2.7.1. В организации резервы на предстоящую оплату отпусков работникам, по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, по сомнительным долгам не формируются.

2.8. Учет налога на прибыль

2.8.1 Исчисление и уплата ежемесячных авансовых платежей производится в размере 1/3 фактически уплаченного авансового платежа за предыдущий квартал.

2.8.2. Доля прибыли, приходящаяся на обособленное подразделение (Филиал), определяется как средняя арифметическая величина удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества обособленного подразделения (Филиала) соответственно в расходах на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества в целом по организации.

2.8.3. Остаточная стоимость основных средств за отчетный (налоговый) период определяется как средняя остаточная стоимость основных средств по данным налогового учета. Для исчисления средней остаточной стоимости организация суммирует показатели остаточной стоимости основных средств на начало налогового периода и на каждую отчетную дату в течение отчетного (налогового) периода. Полученная величина делится на количество отчетных периодов, увеличенное на единицу.

2.8.4. По обособленным подразделениям, находящимся на территории одного субъекта РФ, налог уплачивается через одно (ответственное) подразделение.

2.9. НДС: отдельный учет

2.9.1. В случае если принятые к учету товарно-материальные ценности с равной вероятностью будут использоваться для операций, облагаемых НДС или не подлежащих налогообложению (освобождаемых от налогообложения), не являющихся объектом налогообложения, НДС, предъявленный поставщиком, предъявляется к вычету в момент принятия товаров к учету и восстанавливается в случае использования для операций, по которым НДС не уплачивается в периоде такого использования.

2.9.2. При осуществлении операций, как облагаемых НДС, так и освобождаемых от налогообложения, вычет налога производится в полной сумме (без

распределения), если доля совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5% общей величины совокупных расходов.

2.9.3. Книга покупок и книга продаж ведутся в электронном виде по Организации в целом.

2.10. Учет налога на доходы физических лиц (НДФЛ)

2.10.1. Для ведения налогового учета доходов, полученных физическими лицами, предоставленных им вычетов, исчисленных и удержанных налогов используется самостоятельно разработанная форма (Приложение №6) на основе показателей формы 1-НДФЛ "Налоговая карточка по учету доходов и налога на доходы физических лиц за 2003 год".

2.10.2. НДФЛ исчисляется и удерживается как по месту учета Организации, так и по месту нахождения каждого подразделения. Сумма налога на доходы физических лиц, подлежащая уплате в бюджет по месту нахождения филиала, обособленного подразделения, определяется исходя из суммы дохода, подлежащего налогообложению, начисляемого и выплачиваемого работникам этих филиалов, структурных подразделений, и удерживается из таких сумм.

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

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

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года

Существенных изменений в составе имущества Эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала, не происходило.

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

За период с даты начала последнего завершенного отчетного года и до даты окончания отчетного квартала Эмитент не участвовал в качестве истца либо ответчика в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

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

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на 31.03.2015:

13 740 тыс. руб.

Размер долей участников Эмитента:

- АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.) владеет долей в размере 99,3% от уставного капитала Эмитента, что составляет 13 640 тыс. руб.;
- АКСУС ФАЙНЭНШИАЛ Лтд. (Axus Financial Ltd.) владеет долей в размере 0,7% от уставного капитала Эмитента, что составляет 100 тыс. руб.

Информация о величине уставного капитала, приведенная в настоящем пункте, соответствует учредительным документам Эмитента.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

В 2014 году и 1 квартале 2015 года изменений размера уставного капитала Эмитента не происходило.

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

Наименование высшего органа управления эмитента: Общее собрание участников.

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

Порядок уведомления участников Эмитента о проведение Общего собрания участников установлен пунктом 9.7 Устава:

"... 9.7. Орган или лица, созывающие Общее собрание участников, обязаны не позднее, чем за тридцать дней до его проведения уведомить об этом каждого участника Общества заказным письмом по адресу, указанному в списке участников Общества.

Уведомление о проведении собрания должно содержать информацию о времени и месте проведения собрания, а так же о предлагаемой повестке дня.

Перечень документов, подлежащих предоставлению участникам Общества при подготовке Общего собрания участников, а так же сроки и порядок ознакомления участников с соответствующей информацией определяется в соответствии с п. 3 ст. 36 Закона.

Любой участник Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня дополнительных вопросов не позднее, чем за пятнадцать дней до его проведения..."

В соответствии со статьей 36 Закона об обществах с ограниченной ответственностью в случае, если по предложению участников общества в первоначальную повестку дня общего собрания участников общества вносятся изменения, орган или лица, созывающие общее собрание участников общества,

обязаны не позднее чем за десять дней до его проведения уведомить всех участников общества о внесенных в повестку дня изменениях.

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

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

В соответствии с п. 9.5.2, 9.5.5 Устава:

"...9.5.2. Внеочередное Общее собрание участников Общества созывается Советом директоров по его инициативе, по требованию исполнительного органа Общества, по требованию Ревизора (ревизионной комиссии) Общества, аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем 1/10 от общего числа голосов участников Общества. Совет директоров Общества обязан в течение пяти дней с даты получения требования о проведении внеочередного Общего собрания участников рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного Общего собрания или об отказе в его проведении.

...

9.5.5. В случае если в течение установленного срока не принято решение о проведении внеочередного Общего собрания или принято решение об отказе в его проведении, внеочередное Общее собрание участников Общества может быть созвано органами или лицами, требующими его проведения.

В данном случае Совет директоров Общества обязан предоставить указанным органам или лицам список участников Общества с их адресами.

Расходы на подготовку, созыв и проведение такого Общего собрания могут быть возмещены по решению Общего собрания участников за счет средств Общества...".

Решение об отказе в проведении внеочередного общего собрания участников общества может быть принято Советом директоров Эмитента только в случае:

- если не соблюден установленный порядок предъявления требования о проведении внеочередного общего собрания участников;
- если ни один из вопросов, предложенных для включения в повестку дня внеочередного общего собрания участников общества, не относятся к

компетенции общего собрания участников общества или не соответствуют требованиям федеральных законов, данные опросы не включаются в повестку дня.

Если один или несколько вопросов, предложенных для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания участников Эмитента, не относятся к компетенции Общего собрания участников Эмитента или не соответствуют требованиям федеральных законов, данные вопросы не включаются в повестку дня.

Совет директоров не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания участников Эмитента, а также изменять предложенную форму проведения внеочередного Общего собрания участников Эмитента.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

В соответствии с пунктами 9.4, 9.5.1, 9.5.4 Устава:

"... 9.4. Очередное Общее собрание участников проводится не реже чем один раз в год. Очередное Общее собрание участников Общества, на котором утверждаются годовые результаты деятельности Общества, проводится не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года. Очередное Общее собрание участников Общества созывается Советом директоров Общества.

...

9.5.1. Внеочередное Общее собрание участников Общества проводится в случаях необходимости внесения изменений в настоящий Устав, а так же в любых иных случаях, если проведения такого Общего собрания требуют интересы Общества и его участников.

...

9.5.4. В случае принятия решения о проведении внеочередного Общего собрания участников, указанное Собрание должно быть проведено не позднее сорока пяти дней со дня получения требования о его проведении..."

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

В соответствии с пунктом 9.7 Устава:

"...Любой участник Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня дополнительных вопросов не позднее, чем за пятнадцать дней до его проведения.

В случае если в повестку дня вносятся изменения, Совет директоров или лица созывающие собрание участников, обязаны не позднее 10 дней до его проведения уведомить всех участников заказным письмом...".

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

В соответствии с пунктом 9.7 Устава:

"...Участник Общества или его уполномоченный представитель вправе ознакомиться с информацией (материалами) по адресам, указанным в уведомлении о проведении общего собрания участников Общества, а также непосредственно во время его проведения в месте проведения общего собрания участников Общества...".

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

В соответствии с пунктами 5.3 и 9.10 Устава:

"...5.3. Общество обязано хранить протоколы всех общих собраний участников. Протоколы подшиваются в книгу протоколов, которая должна в любое время предоставляться любому участнику общества для ознакомления. По требованию участников им выдаются выписки из книги протоколов, удостоверенные исполнительным органом общества.

....

9.10. Председатель Совета директоров Общества организует ведение протокола Общего собрания участников...".

В соответствии с пунктом 6 статьи 37 Законом "Об обществах с ограниченной ответственностью":

"...не позднее чем в течение десяти дней после составления протокола общего собрания участников общества, исполнительный орган общества или иное осуществлявшее ведение указанного протокола лицо обязаны направить копию протокола общего собрания участников общества всем участникам общества в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания участников общества...".

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной

ответственностью "О`КЕЙ – Лоджистикс".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О`КЕЙ – Лоджистикс".

ИНН: 7806349167

ОГРН: 5067847556024

Место нахождения: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, проспект Шаумяна, дом 8, корпус 1, литер Ю.

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента, %: 0.

2. Полное фирменные наименования: Общество с ограниченной ответственностью "Вендор".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Вендор".

ИНН: 7816368673

ОГРН: 1057811356877

Место нахождения: Российская Федерация, 192007, Санкт-Петербург, Лиговский проспект, дом 152, литер А, помещение 3Н.

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента, %: 0.

3. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Фреш Маркет".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Фреш Маркет".

ИНН: 7806461539

ОГРН: 1117847374171

Место нахождения: Российская Федерация, 142434, Московская область, Ногинский район, 50 км + 400 м автомобильной дороги М7 "Волга" участок, дом 5.

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента, %: 0.

4. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "СТАРТ Красносельский".

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО "СТАРТ Красносельский".

ИНН: 7813472757

ОГРН: 1107847165106

Место нахождения: Российская Федерация, 197022, Санкт-Петербург, Аптекарская набережная, дом 20, литера А.

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента, %: 0.

5. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Торговый центр "Джемир".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Торговый Центр "Джемир".

ИНН: 7447201648

ОГРН: 1117447019095

Место нахождения: Российская Федерация, 454001, Челябинская область, город Челябинск, улица Братьев Кашириных, дом 104.

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента, %: 0.

6. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "СТАРТ Приморский".

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО "СТАРТ Приморский".

ИНН: 7813472789

ОГРН: 1107847165139

Место нахождения: Российская Федерация, 197022, Санкт-Петербург, Аптекарская набережная, дом 20, литера А.

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента, %: 0.

7. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ Дельта".

ИНН: 7838486737

ОГРН: 1137847076212

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О'КЕЙ Дельта".

Место нахождения: 190000, г. Санкт-Петербург, ул. Казанская, д.35, лит.А, помещение 6Н.

Вид контроля: прямой контроль.

Доля Эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 99.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента, %: 0.

8. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «ЛОГИСТИК-Сервис»

ИНН: 7728146382

ОГРН: 1027739094679

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ЛОГИСТИК-Сервис».

Место нахождения: 115492, город Москва, улица Элеваторная, дом 1-а, стр. 1.

Вид контроля: прямой контроль.

Доля Эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента, %: 0.

9. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Звезда».

ИНН: 2224096380

ОГРН: 1052202253938

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Звезда».

Место нахождения: 656067, Алтайский край, город Барнаул, Тракт Павловский, 251в.

Вид контроля: прямой контроль.

Доля Эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале Эмитента, %: 0.

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

В 2014 году Эмитентом не совершались существенные сделки.

В 1 квартале 2015 года Эмитент заключил одну существенную сделку.

вид и предмет сделки: кредитный договор; Кредиторы принимают на себя обязательство предоставить Заемщику Кредит на условиях указанных в Договоре, а Заемщик обязуется вернуть Кредиторам сумму полученного Кредита и оплатить начисленные проценты и исполнить иные обязательства по Договору в сроки и на условиях, установленных Договором.

При этом Гарант гарантирует каждой Стороне Финансирования надлежащее исполнение Заемщиком всех его обязательств по Финансовым Документам в рамках заключенного Договора.

В случае, если Заемщик не заплатит любую сумму в дату когда такая сумма подлежит оплате в соответствии с Финансовыми Документами, Гарант обязуется выплатить каждой Стороне Финансирования такую сумму по требованию и незамедлительно.

В случае, если какое-либо обязательство, обеспечиваемое гарантией, становится недействительным, незаконным или невозможным к принудительному исполнению Гарант обязуется возместить по требованию и незамедлительно каждой Стороне Финансирования любые расходы, издержки или суммы ответственности, понесенные такой Стороной Финансирования в результате такой недействительности, незаконности или невозможности принудительного исполнения.

стороны сделки:

АО «ДОРИНДА» – Заемщик;

ООО «ОКЕЙ» – Гарант;

«Gazprombank» (Joint-stock Company) – Организатор и Первоначальный кредитор;

GPB International S.A. – Агент и Первоначальный кредитор.

содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Кредиторы принимают на себя обязательство предоставить Заемщику Кредит на условиях указанных в Договоре, а Заемщик обязуется вернуть Кредиторам сумму полученного Кредита и оплатить начисленные проценты и исполнить иные обязательства по Договору в сроки и на условиях, установленных Договором.

срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: срок исполнения обязательств по сделке: Кредиты предоставляются на 36 (Тридцать шесть) месяцев с первой Даты выборки, при этом в срок не ранее чем за 6 (Шесть) месяцев и не позднее чем за 3 (Три) месяца до даты окончания Льготного периода и при соблюдении условий, предусмотренных Договором, Заемщик вправе направить Агенту Запрос на продление Льготного периода и перенос Даты окончательного погашения на 24 (Двадцать четыре) месяца. Сумма кредита – 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей (с возможностью увеличения до 8 000 000 000 руб.) Размер сделки в процентах с учетом суммы кредита и причитающихся процентов составил более 25 %, но не более 50 % стоимости активов Эмитента.

стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: 60 117 565 000 (шестьдесят миллиардов сто семнадцать миллионов пятьсот шестьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек.

дата совершения сделки (заключения договора): 02.03.2015

сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка является крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента:

категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента): крупная сделка

орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: Совет директоров

дата принятия решения об одобрении сделки: 24.02.2015

дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки: протокол № 24/02_01/15 от 26.02.2015

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

1). Объект присвоения кредитного рейтинга: ценные бумаги Эмитента.

Вид категория (тип), серия, форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-02-36415-R.

Дата государственной регистрации: 18.10.2012.

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала:

- A(rus) Национальная шкала (Россия);
- B+ Долгосрочный Международный рейтинг в национальной валюте;
- RR4 Рейтинг возвратности активов.

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения рейтинга	Значения кредитного рейтинга
18.12.2013	<ul style="list-style-type: none">▪ A(rus) Национальная шкала (Россия);▪ B+ Долгосрочный Международный рейтинг в национальной валюте;▪ RR4 Рейтинг возвратности активов.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) организации, присвоившей кредитный рейтинг: Fitch Ratings CIS Ltd.

Сокращенное фирменное наименование организации, присвоившей кредитный рейтинг: Fitch Ratings.

Место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг:

- США, 100004, Нью Йорк, Уан Стрит Плаза (One State Street Plaza New York, NY 10004 USA);
- Великобритания, E14 5GN, Лондон, Кэнэри Уорф, Норф Колонэдэ, 30 (30 North Colonnade, Canary Wharf E14 5GN UK).

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<http://www.fitchratings.com>.

Иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

2). Объект присвоения кредитного рейтинга: ценные бумаги Эмитента.

Вид категория (тип), серия, форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, размещаемые по открытой подписке

Идентификационный номер выпуска ценных бумаг: 4B02-04-36415-R.

Дата присвоения идентификационного номера: 13.08.2013.

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала:

- A(rus) Национальная шкала (Россия);
- B+ Долгосрочный Международный рейтинг в национальной валюте;
- RR4 Рейтинг возвратности активов.

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Дата присвоения рейтинга	Значения кредитного рейтинга
15.10.2013	<ul style="list-style-type: none">▪ A-(rus) Национальная шкала (Россия);▪ B+ Долгосрочный Международный рейтинг в национальной валюте;▪ RR4 Рейтинг возвратности активов.
18.12.2013	<ul style="list-style-type: none">▪ A(rus) Национальная шкала (Россия);▪ B+ Долгосрочный Международный рейтинг в национальной валюте;▪ RR4 Рейтинг возвратности активов.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) организации, присвоившей кредитный рейтинг: Fitch Ratings CIS Ltd.

Сокращенное фирменное наименование организации, присвоившей кредитный рейтинг: Fitch Ratings.

Место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг:

- США, 100004, Нью Йорк, Уан Стрит Плаза (One State Street Plaza New York, NY 10004 USA);

- Великобритания, E14 5GN, Лондон, Кэнэри Уорф, Норф Колонэдэ, 30 (30 North Colonnade, Canary Wharf E14 5GN UK).

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<http://www.fitchratings.com>.

Иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Не применимо, так как Эмитент не является акционерным обществом.

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

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

<i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</i>	неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
<i>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	4-01-36415-R от 18.10.2012
<i>Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	ФСФР России
<i>Количество ценных бумаг выпуска</i>	2 000 000 (Два миллиона) штук
<i>Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено</i>	номинальная стоимость: 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая; общая номинальная стоимость: 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей.
<i>Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска</i>	03.12.2013

<i>Основание для погашения ценных бумаг выпуска исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг много выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)</i>	признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся
--	---

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Общее количество и объем по номинальной стоимости (при наличии номинальной стоимости для данного вида ценных бумаг) всех ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, за исключением акций, в отношении которых осуществлена государственная регистрация их выпуска (выпусков) (осуществлено присвоение идентификационного номера в случае, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" выпуск (выпуски) ценных бумаг не подлежал (не подлежали) государственной регистрации) и которые не являются погашенными (могут быть размещены, размещаются, размещены и/или находятся в обращении):

1).

<i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</i>	неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
<i>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	4-02-36415-R от 18.10.2012
<i>Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	ФСФР России
<i>Количество ценных бумаг выпуска</i>	3 000 000 (Три миллиона) штук
<i>Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено</i>	номинальная стоимость 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая; общая номинальная стоимость 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей.

Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	Размещение осуществлено 18.12.2012.
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	Дата направления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: 25.12.2012.
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	10 (десять)
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	12.12.2017, срок обращения ценных бумаг выпуска 1 820 (Одна тысяча восемьсот двадцать) дней.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	Текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг доступны в сети Интернет по адресу http://www.okmarket.ru
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент	Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	Поручительство
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента	Предельная сумма обеспечения – сумма в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 3 000 000 000 (Трех миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по 3 000 000 (Трем миллионам) Облигаций
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	www.okmarket.ru

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету
---	---

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

2).

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 03, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	4-03-36415-R от 18.10.2012
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ФСФР России
Количество ценных бумаг выпуска	3 000 000 (Три миллиона) штук
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	номинальная стоимость: 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая; общая номинальная стоимость: 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	решение о дате начала размещения Эмитентом не принималось. Облигации серии 03 не размещены.
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	решение о дате начала размещения Эмитентом не принималось. Облигации серии 03 не размещены.
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	10 (десять)
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	Срок погашения Облигаций – 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

	Дата начала и окончания погашения Облигаций серии 03 совпадают.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	Текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг доступны в сети Интернет по адресу http://www.okmarket.ru
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент	Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	Поручительство
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента	Предельная сумма обеспечения – сумма в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 3 000 000 000 (Трех миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по 3 000 000 (Трем миллионам) Облигаций
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	www.okmarket.ru
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

Биржевые облигации в количестве 25 000 000 шт. общей номинальной стоимостью 25 000 000 000 руб.

1).

<i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</i>	Документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, размещаемые по открытой подписке
<i>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	Идентификационный номер выпуска 4B02-04-36415-R от 13.08.2013
<i>Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	ЗАО "ФБ ММВБ"
<i>Количество ценных бумаг выпуска</i>	5 000 000 (Пять миллионов) штук
<i>Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено</i>	номинальная стоимость: 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая; общая номинальная стоимость: 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей.
<i>Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)</i>	Размещение осуществлено 15.10.2013
<i>Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)</i>	15.10.2013
<i>Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)</i>	10 (десять)
<i>Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска</i>	Срок погашения Облигаций – 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Дата начала и окончания погашения Облигаций совпадают.
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)</i>	Текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг доступны в сети Интернет по адресу http://www.okmarket.ru

<p><i>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент</i></p>	<p>Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317</p>
<p><i>Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента</i></p>	<p>Поручительство</p>
<p><i>Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента</i></p>	<p>Предельная сумма обеспечения – сумма в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 5 000 000 000 (Пяти миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по 5 000 000 (Пяти миллионам) Облигаций</p>
<p><i>Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</i></p>	<p>В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами</p>
<p><i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)</i></p>	<p>www.okmarket.ru</p>
<p><i>Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i></p>	<p>Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету</p>

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

2).

<p><i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</i></p>	<p>Документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-05 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, размещаемые по открытой подписке</p>
--	---

<i>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	Идентификационный номер выпуска 4B02-05-36415-R от 13.08.2013
<i>Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	ЗАО "ФБ ММВБ"
<i>Количество ценных бумаг выпуска</i>	5 000 000 (Пять миллионов) штук
<i>Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено</i>	номинальная стоимость: 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая; общая номинальная стоимость: 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей.
<i>Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)</i>	решение о дате начала размещения Эмитентом не принималось.
<i>Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)</i>	решение о дате начала размещения Эмитентом не принималось.
<i>Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)</i>	10 (десять)
<i>Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска</i>	Срок погашения Облигаций – 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Дата начала и окончания погашения Облигаций совпадают.
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)</i>	Текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг доступны в сети Интернет по адресу http://www.okmarket.ru
<i>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент</i>	Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317

<i>Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента</i>	Поручительство
<i>Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента</i>	Предельная сумма обеспечения – сумма в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 5 000 000 000 (Пяти миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по 5 000 000 (Пяти миллионам) Облигаций
<i>Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</i>	В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)</i>	www.okmarket.ru
<i>Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

3).

<i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</i>	Документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-01 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, размещаемые по открытой подписке
<i>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	Идентификационный номер выпуска 4B02-01-36415-R от 13.08.2013

<i>Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	ЗАО "ФБ ММВБ"
<i>Количество ценных бумаг выпуска</i>	3 000 000 (Три миллиона) штук
<i>Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено</i>	номинальная стоимость: 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая; общая номинальная стоимость: 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей.
<i>Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)</i>	решение о дате начала размещения Эмитентом не принималось.
<i>Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)</i>	решение о дате начала размещения Эмитентом не принималось.
<i>Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)</i>	10 (десять)
<i>Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска</i>	Срок погашения Облигаций – 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Дата начала и окончания погашения Облигаций совпадают.
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)</i>	Текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг доступны в сети Интернет по адресу http://www.okmarket.ru
<i>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент</i>	Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317
<i>Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента</i>	Поручительство
<i>Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента</i>	Предельная сумма обеспечения – сумма в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 3 000 000 000 (Трех миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по 3 000 000

	(Трем миллионам) Облигаций
<i>Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</i>	В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)</i>	www.okmarket.ru
<i>Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

4).

<i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</i>	Документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-02 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, размещаемые по открытой подписке
<i>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	Идентификационный номер выпуска 4B02-02-36415-R от 13.08.2013
<i>Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	ЗАО "ФБ ММВБ"
<i>Количество ценных бумаг выпуска</i>	3 000 000 (Три миллиона) штук

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	номинальная стоимость: 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая; общая номинальная стоимость: 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	решение о дате начала размещения Эмитентом не принималось.
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	решение о дате начала размещения Эмитентом не принималось.
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	10 (десять)
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	Срок погашения Облигаций – 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Дата начала и окончания погашения Облигаций совпадают.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	Текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг доступны в сети Интернет по адресу http://www.okmarket.ru
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент	Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	Поручительство
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента	Предельная сумма обеспечения – сумма в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 3 000 000 000 (Трех миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по 3 000 000 (Трем миллионам) Облигаций
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в

	полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	www.okmarket.ru
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

5).

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-03 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, размещаемые по открытой подписке
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска 4B02-03-36415-R от 13.08.2013
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ЗАО "ФБ ММВБ"
Количество ценных бумаг выпуска	4 000 000 (Четыре миллиона) штук
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	номинальная стоимость: 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая; общая номинальная стоимость: 4 000 000 000 (Четыре миллиарда) рублей.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	решение о дате начала размещения Эмитентом не принималось.

<i>Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)</i>	решение о дате начала размещения Эмитентом не принималось.
<i>Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)</i>	10 (десять)
<i>Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска</i>	Срок погашения Облигаций – 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Дата начала и окончания погашения Облигаций совпадают.
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)</i>	Текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг доступны в сети Интернет по адресу http://www.okmarket.ru
<i>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент</i>	Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317
<i>Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента</i>	Поручительство
<i>Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента</i>	Предельная сумма обеспечения – сумма в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 4 000 000 000 (Четырех миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по 4 000 000 (Четырем миллионам) Облигаций
<i>Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</i>	В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)</i>	www.okmarket.ru
<i>Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им</i>	Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету

обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

6).

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-06 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, размещаемые по открытой подписке
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Идентификационный номер выпуска 4B02-06-36415-R от 13.08.2013
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	ЗАО "ФБ ММВБ"
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000 (Пять миллионов) штук
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	номинальная стоимость: 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая; общая номинальная стоимость: 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	решение о дате начала размещения Эмитентом не принималось.
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	решение о дате начала размещения Эмитентом не принималось.
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	10 (десять)
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	Срок погашения Облигаций – 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

	Дата начала и окончания погашения Облигаций совпадают.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	Текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг доступны в сети Интернет по адресу http://www.okmarket.ru
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент	Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	Поручительство
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента	Предельная сумма обеспечения – сумма в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 5 000 000 000 (Пяти миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по 5 000 000 (Пяти миллионам) Облигаций
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	www.okmarket.ru
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

<p><i>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент</i></p>	<p>Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317</p>
<p><i>Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)</i></p>	<p>4-02-36415-R от 18.10.2012</p>
<p><i>Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента</i></p>	<p>Поручительство</p>
<p><i>Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента</i></p>	<p>Предельная сумма обеспечения – сумма в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 3 000 000 000 (Трех миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по 3 000 000 (Трем миллионам) Облигаций</p>
<p><i>Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</i></p>	<p>В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами</p>
<p><i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)</i></p>	<p>www.okmarket.ru</p>
<p><i>Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i></p>	<p>Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету</p>

<p><i>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент</i></p>	<p>Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317</p>
<p><i>Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)</i></p>	<p>4-03-36415-R от 18.10.2012</p>
<p><i>Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента</i></p>	<p>Поручительство</p>
<p><i>Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента</i></p>	<p>Предельная сумма обеспечения – сумма в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 3 000 000 000 (Трех миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по 3 000 000 (Трем миллионам) Облигаций</p>
<p><i>Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</i></p>	<p>В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами</p>
<p><i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)</i></p>	<p>www.okmarket.ru</p>
<p><i>Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i></p>	<p>Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету</p>

<p><i>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент</i></p>	<p>Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317</p>
<p><i>Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)</i></p>	<p>4В02-01-36415-R от 13.08.2013</p>
<p><i>Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента</i></p>	<p>Поручительство</p>
<p><i>Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента</i></p>	<p>Предельный размер предоставленного обеспечения по Биржевым облигациям выпуска равен сумме общей номинальной стоимости Биржевых облигаций выпуска, составляющей 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</p>
<p><i>Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</i></p>	<p>Поручительство является безусловным и безотзывным обязательством Поручителя перед каждым физическим или юридическим лицом, владеющим Биржевыми облигациями на праве собственности на соответствующий момент времени (действующим самостоятельно или через уполномоченное лицо), отвечать за неисполнение/ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате в полном объеме всех сумм, подлежащих уплате Эмитентом в отношении каждой из Биржевых облигаций такому владельцу Биржевых облигаций, по мере наступления срока выплаты таковых, в случае если Эмитент по любой причине не уплачивает и/или ненадлежащим образом уплачивает любую из указанных сумму, которую он должен уплатить в соответствии с Эмиссионными документами (здесь и далее по тексту под Эмиссионными документами понимаются Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг) какому-либо владельцу Биржевых облигаций в срок и порядке, предусмотренные условиями</p>

	Эмиссионными документами.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	www.okmarket.ru
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент	Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	4В02-02-36415-R от 13.08.2013
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	Поручительство
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента	Предельный размер предоставленного обеспечения по Биржевым облигациям выпуска равен сумме общей номинальной стоимости Биржевых облигаций выпуска, составляющей 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	Поручительство является безусловным и безотзывным обязательством Поручителя перед каждым физическим или юридическим лицом, владеющим Биржевыми облигациями на праве собственности на соответствующий момент времени (действующим самостоятельно или через уполномоченное лицо), отвечать за неисполнение/ненадлежащее исполнение

	Эмитентом обязательств по выплате в полном объеме всех сумм, подлежащих уплате Эмитентом в отношении каждой из Биржевых облигаций такому владельцу Биржевых облигаций, по мере наступления срока выплаты таковых, в случае если Эмитент по любой причине не уплачивает и/или ненадлежащим образом уплачивает любую из указанных сумму, которую он должен уплатить в соответствии с Эмиссионными документами (здесь и далее по тексту под Эмиссионными документами понимаются Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг) какому-либо владельцу Биржевых облигаций в срок и порядке, предусмотренные условиями Эмиссионными документами.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	www.okmarket.ru
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент	Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	4B02-03-36415-R от 13.08.2013
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	Поручительство

<p><i>Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента</i></p>	<p>Предельный размер предоставленного обеспечения по Биржевым облигациям выпуска равен сумме общей номинальной стоимости Биржевых облигаций выпуска, составляющей 4 000 000 000 (Четыре миллиарда) рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</p>
<p><i>Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</i></p>	<p>Поручительство является безусловным и безотзывным обязательством Поручителя перед каждым физическим или юридическим лицом, владеющим Биржевыми облигациями на праве собственности на соответствующий момент времени (действующим самостоятельно или через уполномоченное лицо), отвечать за неисполнение/ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате в полном объеме всех сумм, подлежащих уплате Эмитентом в отношении каждой из Биржевых облигаций такому владельцу Биржевых облигаций, по мере наступления срока выплаты таковых, в случае если Эмитент по любой причине не уплачивает и/или ненадлежащим образом уплачивает любую из указанных сумму, которую он должен уплатить в соответствии с Эмиссионными документами (здесь и далее по тексту под Эмиссионными документами понимаются Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг) какому-либо владельцу Биржевых облигаций в срок и порядке, предусмотренные условиями Эмиссионными документами.</p>
<p><i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)</i></p>	<p>www.okmarket.ru</p>
<p><i>Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i></p>	<p>Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету</p>
<p><i>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент</i></p>	<p>Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317</p>

<p><i>Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)</i></p>	<p>4B02-04-36415-R от 13.08.2013</p>
<p><i>Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента</i></p>	<p>Поручительство</p>
<p><i>Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента</i></p>	<p>Предельный размер предоставленного обеспечения по Биржевым облигациям выпуска равен сумме общей номинальной стоимости Биржевых облигаций выпуска, составляющей 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</p>
<p><i>Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</i></p>	<p>Поручительство является безусловным и безотзывным обязательством Поручителя перед каждым физическим или юридическим лицом, владеющим Биржевыми облигациями на праве собственности на соответствующий момент времени (действующим самостоятельно или через уполномоченное лицо), отвечать за неисполнение/ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате в полном объеме всех сумм, подлежащих уплате Эмитентом в отношении каждой из Биржевых облигаций такому владельцу Биржевых облигаций, по мере наступления срока выплаты таковых, в случае если Эмитент по любой причине не уплачивает и/или ненадлежащим образом уплачивает любую из указанных сумму, которую он должен уплатить в соответствии с Эмиссионными документами (здесь и далее по тексту под Эмиссионными документами понимаются Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг) какому-либо владельцу Биржевых облигаций в срок и порядке, предусмотренные условиями Эмиссионными документами.</p>
<p><i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)</i></p>	<p>www.okmarket.ru</p>
<p><i>Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом</i></p>	<p>Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету</p>

по собственному усмотрению

<p>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент</p>	<p>Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317</p>
<p>Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)</p>	<p>4В02-05-36415-R от 13.08.2013</p>
<p>Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента</p>	<p>Поручительство</p>
<p>Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента</p>	<p>Предельный размер предоставленного обеспечения по Биржевым облигациям выпуска равен сумме общей номинальной стоимости Биржевых облигаций выпуска, составляющей 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</p>
<p>Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</p>	<p>Поручительство является безусловным и безотзывным обязательством Поручителя перед каждым физическим или юридическим лицом, владеющим Биржевыми облигациями на праве собственности на соответствующий момент времени (действующим самостоятельно или через уполномоченное лицо), отвечать за неисполнение/ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате в полном объеме всех сумм, подлежащих уплате Эмитентом в отношении каждой из Биржевых облигаций такому владельцу Биржевых облигаций, по мере наступления срока выплаты таковых, в случае если Эмитент по любой причине не уплачивает и/или ненадлежащим образом уплачивает любую из указанных сумму, которую он должен уплатить в соответствии с Эмиссионными документами (здесь и далее по</p>

	тексту под Эмиссионными документами понимаются Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг) какому-либо владельцу Биржевых облигаций в срок и порядке, предусмотренные условиями Эмиссионными документами.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	www.okmarket.ru
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент	Акционерное общество "ДОРИНДА" Место нахождения: Российская Федерация, 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А Телефона/ факс: +7 (812) 449-54-70 ИНН: 7801072391 ОГРН: 1027810221317
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	4В02-06-36415-R от 13.08.2013
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	Поручительство
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента	Предельный размер предоставленного обеспечения по Биржевым облигациям выпуска равен сумме общей номинальной стоимости Биржевых облигаций выпуска, составляющей 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	Поручительство является безусловным и безотзывным обязательством Поручителя перед каждым физическим или юридическим лицом, владеющим Биржевыми облигациями на праве собственности на соответствующий

	<p>момент времени (действующим самостоятельно или через уполномоченное лицо), отвечать за неисполнение/ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате в полном объеме всех сумм, подлежащих уплате Эмитентом в отношении каждой из Биржевых облигаций такому владельцу Биржевых облигаций, по мере наступления срока выплаты таковых, в случае если Эмитент по любой причине не уплачивает и/или ненадлежащим образом уплачивает любую из указанных сумму, которую он должен уплатить в соответствии с Эмиссионными документами (здесь и далее по тексту под Эмиссионными документами понимаются Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг) какому-либо владельцу Биржевых облигаций в срок и порядке, предусмотренные условиями Эмиссионными документами.</p>
<p>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)</p>	<p>www.okmarket.ru</p>
<p>Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</p>	<p>Иные сведения указаны в Приложении 1 к Ежеквартальному отчету</p>

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием.

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

Эмитент не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями.

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

Эмитент не является акционерным обществом, в связи с чем ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Эмитента не ведется.

В обращении находятся документарные облигации Эмитента с обязательным централизованным хранением.

Сведения о депозитарии

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

Сокращенное фирменное наименование: НКО ЗАО "НРД".

Место нахождения: Российская Федерация, 105066, город Москва, ул. Спартаковская, д. 12

ИНН: 7702165310.

ОГРН: 1027739132563.

Данные о лицензии на осуществление деятельности депозитария на рынке ценных бумаг

Номер лицензии: 177-12042-000100.

Дата выдачи: 19.02.2009.

Дата окончания действия: бессрочная.

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФСФР России.

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

Названия и реквизиты законодательных актов Российской Федерации, действующих на дату окончания последнего отчетного квартала, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала и могут повлиять на выплату процентов и других платежей, причитающихся нерезидентам - владельцам ценных бумаг эмитента

- Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) №51-ФЗ от 30.11.1994, с последующими изменениями и дополнениями;
- Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) №146-ФЗ от 31.07.1998, с последующими изменениями и дополнениями;
- Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) №117-ФЗ от 05.08.2000, с последующими изменениями и дополнениями;
- Таможенный кодекс Таможенного союза (Приложение к Договору о Таможенном кодексе таможенного союза, принятому Решением Межгосударственного Совета Евразийского экономического сообщества (высшего органа таможенного союза) на уровне глав государств от 27.11.2009 №17);
- Федеральный закон №39-ФЗ от 22.04.1996 "О рынке ценных бумаг", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №46-ФЗ от 05.03.1999 "О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг", с последующими изменениями и дополнениями;

- Федеральный закон №160-ФЗ от 09.07.1999 "Об иностранных инвестициях в Российской Федерации", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №39-ФЗ от 25.02.1999 "Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №115-ФЗ от 07.08.2001 "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №115-ФЗ от 25.07.2002 "О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №127-ФЗ от 26.10.2002 "О несостоятельности (банкротстве)", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №173-ФЗ от 10.12.2003 "О валютном регулировании и валютном контроле", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №86-ФЗ от 10.07.2002 "О Центральном Банке Российской Федерации (Банке России)", с последующими изменениями и дополнениями;
- Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.

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

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Не применимо, так как Эмитент не является акционерным обществом.

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Сведения по каждому выпуску облигаций, по которым за 5 последних завершённых финансовых лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет – за каждый завершённый финансовый год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчётного квартала, выплачивался доход:

На дату окончания отчетного квартала доход по выпуску облигаций с государственным регистрационным номером 4-01-36415-R, с датой регистрации выпуска 18.10.2012, не начислялся и не выплачивался. Выпуск облигаций серии 01 признан несостоявшимся.

Наименование показателя	Отчетный период
<i>Вид ценных бумаг (облигации), серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	Неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением в количестве 3 000 000 (Три миллиона) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей со сроком погашения в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</i>	4-02-36415-R от 18.10.2012.
<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	процент (купон)
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта</i>	50 (пятьдесят) рублей 36 (тридцать шесть) копеек.
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	151 080 000 (Сто пятьдесят один миллион восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек.
<i>Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	18.06.2013
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	денежные средства
<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	151 080 000 (Сто пятьдесят один миллион восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек.
<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	100

<i>В случае если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины невыплаты таких доходов</i>	Доходы по облигациям выплачены в полном объеме
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	отсутствуют

Наименование показателя	Отчетный период
<i>Вид ценных бумаг (облигации), серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	Неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением в количестве 3 000 000 (Три миллиона) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей со сроком погашения в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</i>	4-02-36415-R от 18.10.2012.
<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	процент (купон)
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта</i>	50 (пятьдесят) рублей 36 (тридцать шесть) копеек.
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	151 080 000 (Сто пятьдесят один миллион восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек.
<i>Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	17.12.2013
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	денежные средства
<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	151 080 000 (Сто пятьдесят один миллион восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек.

<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	100
<i>В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины невыплаты таких доходов</i>	Доходы по облигациям выплачены в полном объеме
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	отсутствуют

Наименование показателя	Отчетный период
<i>Вид ценных бумаг (облигации), серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	Неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением в количестве 3 000 000 (Три миллиона) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей со сроком погашения в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</i>	4-02-36415-R от 18.10.2012.
<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	процент (купон)
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта</i>	50 (пятьдесят) рублей 36 (тридцать шесть) копеек.
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	151 080 000 (Сто пятьдесят один миллион восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек.
<i>Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	17.06.2014
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	денежные средства

<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	151 080 000 (Сто пятьдесят один миллион восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек.
<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	100
<i>В случае если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины невыплаты таких доходов</i>	Доходы по облигациям выплачены в полном объеме
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	отсутствуют

Наименование показателя	Отчетный период
<i>Вид ценных бумаг (облигации), серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	Неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением в количестве 3 000 000 (Три миллиона) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей со сроком погашения в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</i>	4-02-36415-R от 18.10.2012.
<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	процент (купон)
<i>Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта</i>	50 (пятьдесят) рублей 36 (тридцать шесть) копеек.
<i>Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	151 080 000 (Сто пятьдесят один миллион восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек.
<i>Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	16.12.2014

<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	денежные средства
<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	151 080 000 (Сто пятьдесят один миллион восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек.
<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	100
<i>В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины невыплаты таких доходов</i>	Доходы по облигациям выплачены в полном объеме
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	отсутствуют

На дату окончания отчетного квартала доход по выпуску облигаций с государственным регистрационным номером 4-03-36415-R, с датой регистрации выпуска 18.10.2012, не начислялся и не выплачивался. Облигации серии 03 не размещались.

Наименование показателя	Отчетный период
<i>Вид ценных бумаг (облигации), серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	Документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя серии БО-04 с обязательным централизованным хранением в количестве 5 000 000 (Пять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей со сроком погашения в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения биржевых облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</i>	4B02-04-36415-R от 13.08.2013
<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	процент (купон)
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта</i>	44 (сорок четыре) рубля 38 (тридцать восемь) копеек

<i>Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	221 900 000 (Двести двадцать один миллион девятьсот тысяч) рублей 00 копеек
<i>Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	15.04.2014
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	денежные средства
<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	221 900 000 (Двести двадцать один миллион девятьсот тысяч) рублей 00 копеек
<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	100
<i>В случае если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины невыплаты таких доходов</i>	Доходы по облигациям выплачены в полном объеме
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	отсутствуют

Наименование показателя	Отчетный период
<i>Вид ценных бумаг (облигации), серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	Документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя серии БО-04 с обязательным централизованным хранением в количестве 5 000 000 (Пять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей со сроком погашения в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения биржевых облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</i>	4B02-04-36415-R от 13.08.2013
<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	процент (купон)

<i>Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта</i>	44 (сорок четыре) рубля 38 (тридцать восемь) копеек
<i>Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	221 900 000 (Двести двадцать один миллион девятьсот тысяч) рублей 00 копеек
<i>Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	14.10.2014
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	денежные средства
<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	221 900 000 (Двести двадцать один миллион девятьсот тысяч) рублей 00 копеек
<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	100
<i>В случае если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины невыплаты таких доходов</i>	Доходы по облигациям выплачены в полном объеме
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	отсутствуют

Наименование показателя	Отчетный период
<i>Вид ценных бумаг (облигации), серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	Документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя серии БО-04 с обязательным централизованным хранением в количестве 5 000 000 (Пять миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей со сроком погашения в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения биржевых облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</i>	4В02-04-36415-R от 13.08.2013

<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	процент (купон)
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта</i>	44 (сорок четыре) рубля 38 (тридцать восемь) копеек
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	221 900 000 (Двести двадцать один миллион девятьсот тысяч) рублей 00 копеек
<i>Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	14.04.2015
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	денежные средства
<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	221 900 000 (Двести двадцать один миллион девятьсот тысяч) рублей 00 копеек
<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	100
<i>В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины невыплаты таких доходов</i>	Доходы по облигациям выплачены в полном объеме
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	отсутствуют

На дату окончания отчетного квартала доход по выпуску биржевых облигаций с идентификационным номером 4B02-05-36415-R от 13.08.2013 не начислялся и не выплачивался (на дату окончания отчетного квартала облигации не были размещены).

На дату окончания отчетного квартала доход по выпускам биржевых облигаций с идентификационными номерами 4B02-01-36415-R от 13.08.2013, 4B02-02-36415-R от 13.08.2013, 4B02-03-36415-R от 13.08.2013, 4B02-06-36415-R от 13.08.2013 не начислялся и не выплачивался. На дату окончания отчетного квартала указанные биржевые облигации не размещены.

8.8. Иные сведения

Иные сведения отсутствуют.

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не осуществлял выпуск депозитарных расписок.

Приложение 1. Сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям Эмитента серий 02, 03 и БО-01, БО-02, БО-03, БО-04, БО-05, БО-06 – Акционерном обществе "ДОРИНДА"

I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте поручителя, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Сведения о банковских счетах поручителя

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество "Банк ВТБ" (ФИЛИАЛ ОПЕРУ ОАО БАНК ВТБ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО "Банк ВТБ"
<i>Место нахождения</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29 (Адрес филиала: 190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Малый пр. В.О., 78/12, лит.А)
<i>ИНН</i>	7702070139
<i>Номер счета:</i>	40702810510000004645
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044030704
<i>Корр. счет</i>	30101810200000000704

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество "Банк ВТБ" (ФИЛИАЛ ОПЕРУ ОАО БАНК ВТБ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО "Банк ВТБ"
<i>Место нахождения</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29 (Адрес филиала: 190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Малый пр. В.О., 78/12, лит.А)
<i>ИНН</i>	7702070139
<i>Номер счета:</i>	40702840710000001337
<i>Тип счета</i>	Валютный (Доллар США)
<i>БИК</i>	044030704
<i>Корр. счет</i>	30101810200000000704

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество "Банк ВТБ" (ФИЛИАЛ ОПЕРУ ОАО БАНК ВТБ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО "Банк ВТБ"
<i>Место нахождения</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-

	Петербург, ул. Большая Морская, д.29 (Адрес филиала: 190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Малый пр. В.О., 78/12, лит.А)
<i>ИНН</i>	7702070139
<i>Номер счета:</i>	40702840010000001338
<i>Тип счета</i>	Транзитный
<i>БИК</i>	044030704
<i>Корр. счет</i>	30101810200000000704

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество "Банк ВТБ" (ФИЛИАЛ ОПЕРУ ОАО БАНК ВТБ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО "Банк ВТБ"
<i>Место нахождения</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29 (Адрес филиала: 190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Малый пр. В.О., 78/12, лит.А)
<i>ИНН</i>	7702070139
<i>Номер счета:</i>	40702978610000001367
<i>Тип счета</i>	Валютный (Евро)
<i>БИК</i>	044030704
<i>Корр. счет</i>	30101810200000000704

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество "Банк ВТБ" (ФИЛИАЛ ОПЕРУ ОАО БАНК ВТБ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО "Банк ВТБ"
<i>Место нахождения</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29 (Адрес филиала: 190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Малый пр. В.О., 78/12, лит.А)
<i>ИНН</i>	7702070139
<i>Номер счета:</i>	40702978910000001368
<i>Тип счета</i>	Транзитный
<i>БИК</i>	044030704
<i>Корр. счет</i>	30101810200000000704

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество "Сбербанк России" (Северо-Западный банк Открытого акционерного общества "Сбербанк России")
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО Сбербанк России
<i>Место нахождения</i>	117997, Российская Федерация, г. Москва, ул. Вавилова, д.19 (Адрес филиала: 191124, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Красного текстильщика, д.2)
<i>ИНН</i>	7707083893
<i>Номер счета:</i>	40702810955000100646
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044030653
<i>Корр. счет</i>	30101810600000000653

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество "Сбербанк России" (Северо-Западный банк Открытого акционерного общества "Сбербанк России")
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО Сбербанк России
<i>Место нахождения</i>	117997, Российская Федерация, г. Москва, ул. Вавилова, д.19 (Адрес филиала: 191124, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Красного текстильщика, д.2)
<i>ИНН</i>	7707083893
<i>Номер счета:</i>	40702810855200177786
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044030653
<i>Корр. счет</i>	30101810600000000653

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество "Сбербанк России" (Северо-Западный банк Открытого акционерного общества "Сбербанк России")
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО Сбербанк России
<i>Место нахождения</i>	117997, Российская Федерация, г. Москва, ул. Вавилова, д.19 (Адрес филиала: 191124, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Красного текстильщика, д.2)

<i>ИНН</i>	7707083893
<i>Номер счета:</i>	40702840555000169617
<i>Тип счета</i>	Валютный (Доллар США)
<i>БИК</i>	044030653
<i>Корр. счет</i>	30101810600000000653

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество "Сбербанк России" (Северо-Западный банк Открытого акционерного общества "Сбербанк России")
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО Сбербанк России
<i>Место нахождения</i>	117997, Российская Федерация, г. Москва, ул. Вавилова, д.19 (Адрес филиала: 191124, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Красного текстильщика, д.2)
<i>ИНН</i>	7707083893
<i>Номер счета:</i>	40702840455000269617
<i>Тип счета</i>	Транзитный
<i>БИК</i>	044030653
<i>Корр. счет</i>	30101810600000000653

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК"
<i>Место нахождения</i>	129090, Российская Федерация, г. Москва, Олимпийский проспект, д.14
<i>ИНН</i>	7705148464
<i>Номер счета:</i>	40702810157000001475
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044525767
<i>Корр. счет</i>	30101810900000000767

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК"
<i>Место нахождения</i>	129090, Российская Федерация, г. Москва, Олимпийский проспект, д.14

<i>ИНН</i>	7705148464
<i>Номер счета:</i>	40702840457000001475
<i>Тип счета</i>	Валютный (Доллар США)
<i>БИК</i>	044525767
<i>Корр. счет</i>	30101810900000000767

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК"
<i>Место нахождения</i>	129090, Российская Федерация, г. Москва, Олимпийский проспект, д.14
<i>ИНН</i>	7705148464
<i>Номер счета:</i>	40702840757001001475
<i>Тип счета</i>	Транзитный
<i>БИК</i>	044525767
<i>Корр. счет</i>	30101810900000000767

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество "Банк ВТБ"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО "Банк ВТБ"
<i>Место нахождения</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29
<i>ИНН</i>	7702070139
<i>Номер счета:</i>	40702810200060001090
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044525187
<i>Корр. счет</i>	30101810700000000187

<i>Полное фирменное наименование</i>	Открытое акционерное общество "Банк ВТБ"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ОАО "Банк ВТБ"
<i>Место нахождения</i>	190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29
<i>ИНН</i>	7702070139
<i>Номер счета:</i>	40702840100060001115
<i>Тип счета</i>	Валютный (Доллар США)
<i>БИК</i>	044525187

<i>Корр. счет</i>	30101810700000000187
-------------------	----------------------

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "ЮниКредит Банк" (Петербургский филиал акционерного общества "ЮниКредит Банк")
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "ЮниКредит Банк"
<i>Место нахождения</i>	119034, Российская Федерация, г. Москва, Пречистенская наб., д. 9 (Адрес филиала: 191025, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, наб. реки Фонтанки, 48/2)
<i>ИНН</i>	7710030411
<i>Номер счета:</i>	40702810900022158237
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044030858
<i>Корр. счет</i>	30101810800000000858

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "ЮниКредит Банк" (Петербургский филиал Закрытого акционерного общества "ЮниКредит Банк")
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "ЮниКредит Банк"
<i>Место нахождения</i>	119034, Российская Федерация, г. Москва, Пречистенская наб., д. 9 (Адрес филиала: 191025, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, наб. реки Фонтанки, 48/2)
<i>ИНН</i>	7710030411
<i>Номер счета:</i>	40702840700022849402
<i>Тип счета</i>	Валютный (Доллар США)
<i>БИК</i>	044030858
<i>Корр. счет</i>	30101810800000000858

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "ЮниКредит Банк" (Петербургский филиал Закрытого акционерного общества "ЮниКредит Банк")
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "ЮниКредит Банк"
<i>Место нахождения</i>	119034, Российская Федерация, г. Москва, Пречистенская наб., д. 9 (Адрес филиала: 191025, Российская

	Федерация, г. Санкт-Петербург, наб. реки Фонтанки, 48/2)
<i>ИНН</i>	7710030411
<i>Номер счета:</i>	40702840000022849403
<i>Тип счета</i>	Транзитный
<i>БИК</i>	044030858
<i>Корр. счет</i>	30101810800000000858

<i>Полное фирменное наименование</i>	Акционерное общество "Райффайзенбанк" (Филиал "Северная столица" АО "Райффайзенбанк" в г. Санкт-Петербурге)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "Райффайзенбанк"
<i>Место нахождения</i>	129090, Российская Федерация, г. Москва, ул. Троицкая, д.17, стр.1 (Адрес филиала: 191186, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, наб. Мойки, д. 36)
<i>ИНН</i>	7744000302
<i>Номер счета:</i>	40702810803100404329
<i>Тип счета</i>	Расчетный
<i>БИК</i>	044030723
<i>Корр. счет</i>	30101810100000000723

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) поручителя

Информация в отношении аудитора (аудиторской организации), осуществившего (осуществившей) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также консолидированной финансовой отчетности эмитента, входящей в состав ежеквартального отчета, а также аудитора (аудиторской организации), утвержденного (выбранного) для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

<i>Полное фирменное наименование</i>	Санкт-Петербургский филиал Акционерного общества «КПМГ» – Северо-западный региональный центр
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	АО "КПМГ"
<i>Место нахождения</i>	БЦ "Ренессанс Плаза", ул. Марата 69-71 лит. А Санкт-Петербург 191119

ИНН	7702019950
ОГРН	1027700125628
Номер телефона	7(812) 313-73-00
Номер факса	7(812)313-73-01
Адрес электронной почты	stp@kpmg.ru
Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов (СРО), членом которой является (являлся) аудитор эмитента	Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России»
Место нахождения СРО	г. Москва, 3-й Сыромятнический переулок, д. 3/9;

Полное фирменное наименование	Закрытое акционерное общество "Что делать Аудит"
Сокращенное фирменное наименование	ЗАО "Что делать Аудит"
Место нахождения	191024, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Миргородская, д.1
ИНН	7801126657
ОГРН	1027800518261
Номер телефона	+7 (812) 33-444-88
Номер факса	+7 (812) 33-444-77
Адрес электронной почты	audit@spb.4dk.ru
Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов (СРО), членом которой является (являлся) аудитор поручителя	Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство "Российская Коллегия аудиторов"
Место нахождения СРО	Российская Федерация, 115172, г. Москва, пер. 2-й Гончарный, д. 3, стр. 1

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка отчетности поручителя:

На 2010 - 2014 гг. ЗАО "Что делать Аудит" было утверждено для проведения обязательного аудита Поручителя.

На 2015 год АО «КПМГ» утверждено для проведения обязательного аудита отчетности Поручителя.

Вид отчетности поручителя, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность):

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерской отчетности.

Аудитором не проводилась (не будет проводиться) независимая проверка промежуточной (квартальной) бухгалтерской (финансовой) отчетности Поручителя.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от поручителя, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с поручителем (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя):

наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале поручителя: указанные доли отсутствуют;

предоставление заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) поручителем: заемные средства не предоставлялись;

наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) поручителя, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: указанные взаимоотношения и связи отсутствуют;

сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации: указанные должностные лица отсутствуют.

Меры, предпринятые поручителем и аудитором (аудиторской организацией) для снижения влияния указанных факторов:

Аудитор является полностью независимым от органов управления Поручителя в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона "Об аудиторской деятельности" от 30.12.2008 №307-ФЗ; размер вознаграждения аудитора не ставился в зависимость от результатов проведенной проверки.

Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) поручителя:

наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора (аудиторской организацией), и его основные условия: выбор аудитора Поручителем осуществлялся на основании отбора претендентов по результатам проведенных переговоров с учетом профессионального уровня аудитора и стоимости его услуг. Процедура тендера при отборе аудитора не проводилась;

процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: в соответствии с Уставом Поручителя (п.8.5.9), утверждение аудитора Поручителя относится к компетенции Общего собрания акционеров, определение размера оплаты услуг аудитора (п.9.1.14) – к компетенции Совета директоров Поручителя.

В соответствии со ст.53 Федерального закона "Об акционерных обществах" акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе внести вопросы в повестку дня общего собрания акционеров, в том числе предложение об утверждении аудитора Поручителя.

В соответствии со ст.86 Федерального закона "Об акционерных обществах" аудитор Поручителя утверждается Общим собранием акционеров Поручителя. Решение об утверждении аудитора Поручителя принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Поручителя, принимающих участие в собрании.

Утвержденный Общим собранием акционеров аудитор Поручителя осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Поручителя в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации на основании заключаемого с ним договора.

Информация о работах, проводимых аудитором (аудиторской организацией) в рамках специальных аудиторских заданий:

Работы, проводимые аудитором в рамках специальных аудиторских заданий, отсутствуют.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации), фактический размер вознаграждения, выплаченного поручителем аудитору (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности поручителя, а также информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги:

В соответствии с Уставом Поручителя размер оплаты услуг аудитора определяется Советом директоров Поручителя (п.9.1.14 Устава).

В 2014 году аудитору было выплачено 444 860 руб., в 1 квартале 2015 года – 122 720 руб.

Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) поручителя

Оценщики по основаниям, предусмотренным настоящим пунктом, в течение последних 12 месяцев не привлекались.

1.4. Сведения о консультантах поручителя

Финансовые консультанты по основаниям, предусмотренным настоящим пунктом, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Иные лица, отличные от лиц, указанных в п. 1.5 настоящего Ежеквартального отчета в части Эмитента, и подписавшие Ежеквартальный отчет, отсутствуют.

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии поручителя

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности поручителя

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность поручителя, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: РСБУ.

Наименование показателя	2013	2014
Производительность труда, тыс. руб./чел.	46 725,11	66 613,74
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	2,9	3,8
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,24	0,64
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	5,21	4,1
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Наименование показателя	2014, 1 квартал	2015, 1 квартал
Производительность труда, тыс. руб./чел.	15 324,8	20 902,12
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	2,85	3,37
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,5	0,68
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	18,13	9,32
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов.

Анализ финансово-экономической деятельности поручителя на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

2014 год и 2013 год

Производительность труда в 2014 году и 1 квартале 2015 года возросла в сравнении с аналогичными периодами предшествующего года, что связано как с ростом выручки, так и с проводимой Поручителем оптимизацией численности персонала.

По итогам 2014 года отношение размера задолженности к собственному капиталу составило 3,8, тогда как по итогам 2013 года – 2,9. При этом собственный капитал Поручителя возрос на 1,6 %, краткосрочные обязательства сократились на 5,2%, и, таким образом, рост показателя произошел исключительно за счет увеличения долгосрочных обязательств: долгосрочные заемные средства на конец 2014 года в 2,4 раза превышают долгосрочные заемные средства на конец 2013 года, что связано с привлечением Поручителем долгосрочных кредитов ОАО «Сбербанк России» и АО «ЮниКредит Банк» в целях дальнейшего развития бизнеса Группы компаний О'КЕЙ.

Поскольку, как уже отмечалось выше, собственный капитал Поручителя возрос, а краткосрочные обязательства незначительно уменьшились, то динамика показателя отношения долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала аналогична динамике предыдущего показателя.

Коэффициент покрытия текущих долгов прибылью в 2014 году в сравнении с 2013 годом имеет положительную динамику благодаря одновременному росту прибыли от продаж (+19%) и снижению краткосрочных обязательств (-5,2%).

1 квартал 2015 г. и 1 квартал 2014 г.

Производительность труда в 1 квартале 2015 года существенно превышает производительность в 1 квартале 2014 года благодаря как росту выручки (+9,4%), так и оптимизации (сокращению) численности сотрудников Поручителя (со 106 до 85 человек).

Зависимость Поручителя от внешних источников финансирования возросла: отношение размера задолженности к собственному капиталу увеличилось с 2,85 до 3,37, что стало следствием как роста долгосрочных обязательств (в 2,1 раза), так и некоторого уменьшения собственного капитала (- 0,6%). В то же время необходимо отметить существенное сокращение краткосрочных обязательств за счет уменьшения заемных средств в 1,8 раза. Таким образом, по итогам 1 квартала 2015 года у Поручителя изменилась структура заемных источников финансирования: если по итогам 1 квартала 2014 года доля долгосрочных заемных средств составляла 34,8%, то на конец 1 квартала 2015 года – 61,8%.

Динамика отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала аналогична динамике предыдущего показателя.

Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью) на 31.03.2015 существенно меньше показателя на 31.03.2014, что является положительной тенденцией: такой результат достигнут как за счет значительного сокращения краткосрочных обязательств (-31,1%), так и за счет роста прибыли от продаж (+38%).

2.2. Рыночная капитализация поручителя

Информация не указывается, поскольку Поручитель имеет организационно-правовую форму акционерного общества (не публичного).

2.3. Обязательства поручителя

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

За 2014 год:

Структура заемных средств:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Долгосрочные заемные средства	13 041 929
в том числе:	
кредиты	12 134 375
займы, за исключением облигационных	907 554
облигационные займы	-
Краткосрочные заемные средства	13 359 013
в том числе:	
кредиты	721 565
займы, за исключением облигационных	12 637 448
облигационные займы	-
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Общий размер кредиторской задолженности	1 847 978
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	130 741

из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	1 093 790
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	4 046
из нее просроченная	0
прочая	619 401
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность у Поручителя отсутствует.

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

1). Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ"

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О'КЕЙ"

ИНН: 7826087713

ОГРН: 1027810304950

Место нахождения: 195213, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Заневский проспект, д.65, к.1, литер А

Сумма задолженности, тыс. руб.: 9 527 071

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет

Кредитор является аффилированным лицом Поручителя. Доля участия поручителя в уставном капитале аффилированного лица – хозяйственного общества, %: 0

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих поручителю, %: не применимо

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале поручителя, %: 0

Доля обыкновенных акций поручителя, принадлежащих аффилированному лицу, %: 0

Поручитель и ООО "О'КЕЙ" (Эмитент) являются аффилированными лицами, так как входят в одну группу лиц.

2). *Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "Сбербанк России"*

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "Сбербанк России"

ИНН: 7707083893

ОГРН: 1027700132195

Место нахождения: 117997, Российская Федерация, г. Москва, ул. Вавилова, д.19

Сумма задолженности, тыс. руб.: 5 000 000

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет

Кредитор не является аффилированным лицом Поручителя.

3). *Полное фирменное наименование: Акционерное общество "ЮниКредит Банк"*

Сокращенное фирменное наименование: АО "ЮниКредит Банк"

ИНН: 7710030411

ОГРН: 1027739082106

Место нахождения: 119034, Российская Федерация, г. Москва, Пречистенская наб., д.9

Сумма задолженности, тыс. руб.: 7 265 000

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет

Кредитор не является аффилированным лицом Поручителя.

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

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О'КЕЙ".

ИНН: 7826087713.

ОГРН: 1027810304950.

Место нахождения: 195213, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Заневский проспект, д.65, к.1, литер А.

Сумма задолженности, тыс. руб.: 284 863

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет.

Кредитор является аффилированным лицом Поручителя. Доля участия поручителя в уставном капитале аффилированного лица – хозяйственного общества, %: 0.

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих поручителю, %: не применимо.

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля обыкновенных акций поручителя, принадлежащих аффилированному лицу, %: 0.

Поручитель и ООО "О'КЕЙ" являются аффилированными лицами, так как входят в одну группу лиц.

За 1 квартал 2015 года:

Структура заемных средств:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Долгосрочные заемные средства	15 358 635
в том числе:	
кредиты	14 413 750
займы, за исключением облигационных	944 885
облигационные займы	-
Краткосрочные заемные средства	6 912 717
в том числе:	
кредиты	2 146 250
займы, за исключением облигационных	4 766 467
облигационные займы	-
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0

по облигационным займам	0
-------------------------	---

Структура кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Общий размер кредиторской задолженности	2 813 065
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	599 376
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	1 020 511
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	4 187
из нее просроченная	0
прочая	1 188 991
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность у Поручителя отсутствует.

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

1). Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ"

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О'КЕЙ"

ИНН: 7826087713

ОГРН: 1027810304950

Место нахождения: 195213, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Заневский проспект, д.65, к.1, литер А

Сумма задолженности, тыс. руб.: 2 542 617

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет

Кредитор является аффилированным лицом Поручителя. Доля участия поручителя в уставном капитале аффилированного лица – хозяйственного общества, %: 0

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих поручителю, %: не применимо

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале поручителя, %: 0

Доля обыкновенных акций поручителя, принадлежащих аффилированному лицу, %: 0

Поручитель и ООО "О'КЕЙ" (Эмитент) являются аффилированными лицами, так как входят в одну группу лиц.

2). *Полное фирменное наименование:* Открытое акционерное общество "Сбербанк России"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "Сбербанк России"

ИНН: 7707083893

ОГРН: 1027700132195

Место нахождения: 117997, Российская Федерация, г. Москва, ул. Вавилова, д.19

Сумма задолженности, тыс. руб.: 5 000 000

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет

Кредитор не является аффилированным лицом Поручителя.

3). *Полное фирменное наименование:* Акционерное общество "ЮниКредит Банк"

Сокращенное фирменное наименование: АО "ЮниКредит Банк"

ИНН: 7710030411

ОГРН: 1027739082106

Место нахождения: 119034, Российская Федерация, г. Москва, Пречистенская наб., д.9

Сумма задолженности, тыс. руб.: 7 265 000

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет

Кредитор не является аффилированным лицом Поручителя.

4). Полное фирменное наименование: GPB International S.A.

Сокращенное фирменное наименование: -

ИНН: -

ОГРН: -

Место нахождения: Люксембург

Сумма задолженности, тыс. руб.: 3 000 000

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет

Кредитор не является аффилированным лицом Поручителя.

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

Кредиторов, на долю которых приходится не менее 10% кредиторской задолженности Поручителя, нет.

2.3.2. Кредитная история поручителя

Исполнение поручителем обязательств по действовавшим в течение последнего завершенного отчетного года и текущего года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов поручителя на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые поручитель считает для себя существенными:

1)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Договор займа	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
<i>Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Старлингтон Лимитед (Starlington Limited)
<i>Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Не применимо
<i>Место нахождения кредитора (займодавца)</i>	Никоу Кранидиоти, 7В, 4-й этаж, квартира/офис 401, Эгкоми Пи.Си. 2411, Никосия, Кипр (Nikou Kranidioti, 7B, 4th floor, Flat/Office 401, Egkomi, P.C. 2411, Nicosia, Cyprus)

Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностранная валюта	150 000 тыс. долларов США
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностранная валюта	16 120,2 тыс. долларов США
Срок кредита (займа), лет	12,5
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	10,625
Количество процентных (купонных) периодов	149
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочки отсутствуют
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	31.01.2016
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок исполнения обязательств не наступил
Иные сведения об обязательстве, указываемые поручителем по собственному усмотрению	Отсутствуют

2)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Кредитный договор	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)	VTB Capital, plc
Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)	Не применимо
Место нахождения кредитора (займодавца)	14 Корнхил, Лондон EC3V 3TB, Великобритания / 14 Cornhill, London EC3V 3ND, United Kingdom
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностранная валюта	2 000 000 тыс. руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностранная валюта	1 295 000 тыс. руб.
Срок кредита (займа), лет	3 года
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	12,56
Количество процентных (купонных) периодов	13

<i>Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях</i>	Просрочки отсутствуют
<i>Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	15.04.2016
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	Срок исполнения обязательств не наступил
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые поручителем по собственному усмотрению</i>	Отсутствуют

3)

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Кредитный договор	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
<i>Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Открытое акционерное общество "Сбербанк России"
<i>Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	ОАО "Сбербанк России"
<i>Место нахождения кредитора (займодавца)</i>	117997, Российская Федерация, г. Москва, ул. Вавилова, д.19
<i>Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностран. валюта</i>	5 000 000 тыс. руб.
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностран. валюта</i>	5 000 000 тыс. руб.
<i>Срок кредита (займа), лет</i>	5 лет
<i>Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых</i>	8,35
<i>Количество процентных (купонных) периодов</i>	60
<i>Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях</i>	Просрочки отсутствуют
<i>Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	12.12.2018
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	Срок исполнения обязательств не наступил
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые поручителем по собственному усмотрению</i>	Отсутствуют

4).

Вид и идентификационные признаки обязательства

Кредитный договор	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
<i>Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Акционерное общество "ЮниКредит Банк"
<i>Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	АО "ЮниКредит Банк"
<i>Место нахождения кредитора (займодавца)</i>	119034, Российская Федерация, г. Москва, Пречистенская наб., д.9
<i>Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностран. валюта</i>	1 500 000 тыс. руб.
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностран. валюта</i>	1 500 000 тыс. руб.
<i>Срок кредита (займа), лет</i>	5 лет
<i>Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых</i>	15,48
<i>Количество процентных (купонных) периодов</i>	60
<i>Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях</i>	Просрочки отсутствуют
<i>Планный срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	30.04.2019
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	Срок исполнения обязательств не наступил
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые поручителем по собственному усмотрению</i>	Отсутствуют

5).

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Кредитный договор	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
<i>Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Акционерное общество "ЮниКредит Банк"
<i>Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	АО "ЮниКредит Банк"
<i>Место нахождения кредитора (займодавца)</i>	119034, Российская Федерация, г. Москва, Пречистенская наб., д.9
<i>Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностран. валюта</i>	4 000 000 тыс. руб.

Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностранная валюта	4 000 000 тыс. руб.
Срок кредита (займа), лет	3 года
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	18,52
Количество процентных (купонных) периодов	36
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочки отсутствуют
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	29.09.2017
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок исполнения обязательств не наступил
Иные сведения об обязательстве, указываемые поручителем по собственному усмотрению	Отсутствуют

б).

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Кредитный договор	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)	Акционерное общество "ЮниКредит Банк"
Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)	АО "ЮниКредит Банк"
Место нахождения кредитора (займодавца)	119034, Российская Федерация, г. Москва, Пречистенская наб., д.9
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностранная валюта	1 765 000 тыс. руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностранная валюта	1 765 000 тыс. руб.
Срок кредита (займа), лет	3 года
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	18,55
Количество процентных (купонных) периодов	36
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочки отсутствуют

<i>Планный срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	09.10.2017
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	Срок исполнения обязательств не наступил
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые поручителем по собственному усмотрению</i>	Отсутствуют

7).

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Кредитный договор	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
<i>Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	GPB International S.A.
<i>Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	-
<i>Место нахождения кредитора (займодавца)</i>	L-1717, Luxembourg, Luxembourg, 8-10, rue Mathias Hardt
<i>Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностранная валюта</i>	5 000 000 тыс. руб. (с возможностью увеличения до 8 000 000 тыс. руб.)
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностранная валюта</i>	3 000 000 тыс. руб.
<i>Срок кредита (займа), лет</i>	3 года
<i>Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых</i>	19,4
<i>Количество процентных (купонных) периодов</i>	12
<i>Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия общее число указанных просрочек и их размер в днях</i>	Просрочки отсутствуют
<i>Планный срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	10.03.2018
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	Срок исполнения обязательств не наступил
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые поручителем по собственному усмотрению</i>	Отсутствуют

2.3.3. Обязательства поручителя из предоставленного им обеспечения

Наименование показателя	2014 год
--------------------------------	-----------------

Общая сумма обязательств поручителя из предоставленного им обеспечения, тыс. руб.	14 099 020
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым поручитель предоставил обеспечение, с учетом ограниченной ответственности поручителя по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица, тыс. руб.	10 266 400
В том числе в форме залога или поручительства, тыс. руб.	10 266 400

Обязательства поручителя из обеспечения, предоставленного третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов поручителя на дату окончания последнего заверченного отчетного года:

1). Размер обеспеченного обязательства третьего лица и срок его исполнения: 2 266 400 000 (Два миллиарда двести шестьдесят шесть миллионов четыреста тысяч) рублей, срок исполнения - до 01.03.2018.

Способ обеспечения, его размеры и условия предоставления (в том числе: предмет и стоимость залога, срок, на который обеспечение предоставлено): поручительство в обеспечение исполнения обязательств ООО "О'КЕЙ" по кредитному договору №SZP/RK/009/12 от 01.03.2013, заключенному с ОАО АКБ «РОСБАНК» (в соответствии с дополнительным соглашением от 15.08.2014 г. к указанному договору, сумма лимита была увеличена с 1 500 000 000 руб. до 2 500 000 000 руб.).

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства третьими лицами с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятность возникновения таких факторов: факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченных обязательств третьими лицами, отсутствуют.

2). Размер обеспеченного обязательства третьего лица и срок его исполнения: 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей, срок исполнения - до 12.12.2017.

Способ обеспечения, его размеры и условия предоставления (в том числе: предмет и стоимость залога, срок, на который обеспечение предоставлено): поручительство в обеспечение исполнения обязательств ООО "О'КЕЙ" по облигациям выпуска №4-02-36415-R, размещенного 18.12.2012 г.

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства третьими лицами с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятность возникновения таких факторов: факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченных обязательств третьими лицами, отсутствуют.

3). Размер обеспеченного обязательства третьего лица и срок его исполнения: 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей, срок исполнения - до 09.10.2018.

Способ обеспечения, его размеры и условия предоставления (в том числе: предмет и стоимость залога, срок, на который обеспечение предоставлено): поручительство в обеспечение исполнения обязательств ООО "О'КЕЙ" по облигациям выпуска 4B02-04-36415-R, размещенного 15.10.2013 г.

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства третьими лицами с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятность возникновения таких факторов: факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченных обязательств третьими лицами, отсутствуют.

Наименование показателя	2015 год, 1 квартал
Общая сумма обязательств поручителя из предоставленного им обеспечения, тыс. руб.	13 916 140
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым поручитель предоставил обеспечение, с учетом ограниченной ответственности поручителя по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица, тыс. руб.	10 091 200
В том числе в форме залога или поручительства, тыс. руб.	10 091 200

Обязательства поручителя из обеспечения, предоставленного третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов поручителя на дату окончания отчетного периода, состоящего из трех месяцев текущего года:

1). Размер обеспеченного обязательства третьего лица и срок его исполнения: 2 091 200 000 (Два миллиарда девяносто один миллион двести тысяч) рублей, срок исполнения - до 01.03.2018.

Способ обеспечения, его размеры и условия предоставления (в том числе: предмет и стоимость залога, срок, на который обеспечение предоставлено): поручительство в обеспечение исполнения обязательств ООО "О'КЕЙ" по кредитному договору №SZP/RK/009/12 от 01.03.2013, заключенному с ОАО АКБ «РОСБАНК» (в соответствии с дополнительным соглашением от 15.08.2014 г. к указанному договору, сумма лимита была увеличена с 1 500 000 000 руб. до 2 500 000 000 руб.).

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства третьими лицами с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятность

возникновения таких факторов: факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченных обязательств третьими лицами, отсутствуют.

2). Размер обеспеченного обязательства третьего лица и срок его исполнения: 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей, срок исполнения - до 12.12.2017.

Способ обеспечения, его размеры и условия предоставления (в том числе: предмет и стоимость залога, срок, на который обеспечение предоставлено): поручительство в обеспечение исполнения обязательств ООО "О'КЕЙ" по облигациям выпуска №4-02-36415-R, размещенного 18.12.2012 г.

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства третьими лицами с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятность возникновения таких факторов: факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченных обязательств третьими лицами, отсутствуют.

3). Размер обеспеченного обязательства третьего лица и срок его исполнения: 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей, срок исполнения - до 09.10.2018.

Способ обеспечения, его размеры и условия предоставления (в том числе: предмет и стоимость залога, срок, на который обеспечение предоставлено): поручительство в обеспечение исполнения обязательств ООО "О'КЕЙ" по облигациям выпуска 4B02-04-36415-R, размещенного 15.10.2013 г.

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства третьими лицами с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятность возникновения таких факторов: факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченных обязательств третьими лицами, отсутствуют.

2.3.4. Прочие обязательства поручителя

Любые соглашения поручителя, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии поручителя, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах:

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии Поручителя, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах, не имеется.

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

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

- **отраслевые риски;**
- **страновые и региональные риски;**
- **финансовые риски;**
- **правовые риски;**
- **риск потери деловой репутации (репутационный риск);**
- **стратегический риск;**
- **риски, связанные с деятельностью поручителя;**
- **банковские риски**

Политика поручителя в области управления рисками:

Управление рисками Поручителя осуществляется в рамках общей политики компании в области управления рисками, основанной на комплексном подходе и взвешенных решениях менеджмента. Политика Поручителя в области управления рисками состоит в минимизации непредвиденных потерь от рисков и максимизации капитализации Поручителя с учетом приемлемого для акционеров и руководства Поручителя соотношения между риском и доходностью вложений. Поручителем применяется интегрированный подход к управлению рисками, который обеспечивает полный цикл управления рисками, а именно: идентификацию, анализ, оценку и определение приоритетности рисков, планирование и согласование мероприятий по управлению рисками, мониторинг и контроль по всем типам рисков, присущих бизнесу Поручителя, по всей организационной структуре и географии присутствия Поручителя. Информирование руководства Поручителя происходит по всему спектру рисков для гарантирования полноты, качества и сопоставимости предоставляемой информации.

2.4.1. Отраслевые риски

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

Поручитель осуществляет деятельность по сдаче помещений торговых центров и гипермаркетов в аренду, по сдаче земельных участков в аренду, а также деятельность по разработке, строительству и эксплуатации торговых центров и гипермаркетов.

Внутренний рынок:

Российский рынок розничной торговли – один из крупнейших в Европе. В 2014 году оборот российской розницы достиг 26,1 трлн. руб., что на 2,5% превышает показатель 2013 года (в сопоставимых ценах). Макроэкономическая нестабильность, которая обострилась в России в 2014 году, привела к замедлению темпов роста рынка розничной торговли (в 2013 году прирост по сравнению с 2012 годом составил 3,9%). Оборот рынка розничной торговли в 1 квартале 2015 года составил 6 286,5 млрд. руб., что составляет 93,3% оборота 2013 года. Тем не менее, российский розничный рынок входит в десятку крупнейших рынков мира и в пятерку крупнейших в Европе.

Первоначально деятельность Поручителя концентрировалась в г. Санкт-Петербург и г. Ростов-на-Дону, затем Поручитель начал осуществлять свою деятельность в таких городах, как Тольятти, Мурманск, Москва, Нижний Новгород, Самара, Краснодар и других.

Наибольшей насыщенностью рынок торговой недвижимости характеризуется в г. Санкт-Петербурге, в котором, по оценке Colliers International, в 2013 г. было введено в эксплуатацию около 400 000 кв. м коммерческой недвижимости. На конец 2014 года совокупная торговая площадь объектов в Санкт-Петербурге оставила около 3,52 млн. кв.м. В 1 квартале 2015 года новые торговые площади не вводились. По оценкам Colliers International, объем текущего строительства и будущего ввода качественных торговых площадей в 2015-2016 гг. останутся самыми низкими за последние 5 лет.

Для остальных регионов России характерна низкая обеспеченность населения торговыми площадями. В г. Москве рынок может быть охарактеризован как относительно насыщенный. На сегодняшний день заполняемость торговых центров составляет порядка 95%. Остальные 5%, как правило, являются площадями, на которых в настоящий момент идет смена арендаторов. В некоторых торговых комплексах площади заполнены на 100%, а из арендаторов, желающих разместиться в комплексе, формируется клиентский лист ожидания. На сегодняшний день уровень вакантных площадей в момент открытия нового ТЦ в среднем колеблется от 10 до 25%.

В основной массе в существующих торговых комплексах, за исключением одного-двух "якорных" арендаторов, торговое пространство разделено на мелкие площади (до 60 кв. м.) и сдается в аренду частным предпринимателям. Все чаще арендаторы предпочитают торговые площади открытой планировки. Это позволяет формировать торговое пространство с учетом ассортимента товаров и формата магазинов, что особенно актуально для сетевых операторов, формирующих единый дизайн торговых точек. Постепенное наполнение рынка предложением площадей в торговых центрах и отсутствие на петербургском рынке большого числа торговых сетей и брендовых арендаторов приводит к тому, что торговые комплексы уменьшают арендные ставки для брендовых компаний, стараясь привлечь "якорь", за которым придут арендаторы и покупатели. В настоящее время зачастую вознаграждение арендодателю складывается из фиксированной арендной ставки и процентов от оборота, в связи с чем

арендодатели стремятся привлечь тех арендаторов, которые бы в наибольшей мере соответствовали потребностям целевой аудитории торгового центра. Тенденцией рынка торговой недвижимости является возведение торговых центров на территориях с жилой застройкой.

В ближайшие годы на рынке появятся новые более качественные проекты торговых центров, в которых максимально будут учитываться ожидания покупателей. В итоге ожидается увеличение доли операторов развлекательных услуг в новых торговых центрах, а также увеличение миграции арендаторов из центров старого поколения в более современные.

Ухудшение макроэкономической ситуации на фоне событий политического характера – присоединения Крыма к России, последовавших взаимных санкций со стороны России и стран Евросоюза, США, Канады, Норвегии и Австралии – влечет снижение деловой активности. Как следствие, прогнозируется снижение спроса на коммерческую недвижимость. Уменьшение арендных ставок на рынке торговой недвижимости может повлечь снижение рентабельности Поручителя, однако на дату составления данного отчета снижение арендных ставок на площади, предоставляемые Поручителем в аренду, не происходило, спрос со стороны арендаторов на помещения в гипермаркетах Поручителя не снижался.

В условиях макроэкономической нестабильности в 2015 году в Санкт-Петербурге ожидается спад строительства торговых центров.

Тенденция к повышению интереса к качественным торговым площадям, противопоставляемым открытым рынкам и старым торговым комплексам, в долгосрочной перспективе будет усиливаться.

Другим фактором, который может оказать негативное влияние на Поручителя, является усиление конкуренции в сфере его деятельности. Поручитель планирует предпринимать ряд мер по усилению своих конкурентных преимуществ, в частности разрабатывая и предлагая на рынке более современные торговые комплексы и гипермаркеты, а также развивая свою деятельность в регионах России, где, в отличие от Санкт-Петербурга, рынок коммерческой недвижимости еще далек от насыщенности.

Кроме того, на деятельность Поручителя будет влиять инфляция, которая с 2014 г. имеет тенденцию к росту. Растёт стоимость используемого сырья и материалов для строительства и развития торговых комплексов и гипермаркетов, а также эксплуатационные расходы (услуги ЖКХ). В силу указанных обстоятельств данный риск может временно снизить рентабельность Поручителя, однако не может сказаться на его устойчивости. В целом отраслевые риски не окажут существенного влияния на исполнение Поручителем обязательств по выпущенным облигациям Эмитента.

Внешний рынок:

Возможные изменения в отрасли строительства торговых комплексов и гипермаркетов на внешнем рынке не скажутся на деятельности Поручителя, в связи с тем фактом, что основную деятельность Поручитель осуществляет на

территории Российской Федерации. Таким образом, возможные изменения в отрасли на внешних рынках являются совершенно не существенными для Поручителя.

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

Внутренний рынок:

Поручитель использует услуги сторонних организаций по выполнению строительных и других работ, поэтому сырье и материалы занимают незначительную долю в структуре себестоимости Поручителя. Поручитель осуществляет расходы по эксплуатации зданий и сооружений, находящихся на его балансе, поэтому подвержен риску изменения цен на коммунальные услуги, прежде всего, энергию. С целью снижения негативного влияния ценовых факторов Поручитель налаживает долгосрочные отношения со своими поставщиками на внутреннем рынке. Изменение цен на коммунальные услуги находится в прямой зависимости от общего уровня инфляции в Российской Федерации. Однако инфляция не достигнет уровня, способного оказать существенное влияние на деятельность Поручителя, хотя и может привести к временному снижению его прибыли. Правительство Российской Федерации и иные органы предпринимают меры по сдерживанию темпов инфляции.

Внешний рынок:

Поручитель осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не использует в своей деятельности импортируемое сырье и услуги, в связи с этим фактом, риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Поручителем, на внешнем рынке, отсутствуют.

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

Внутренний рынок:

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию Поручителя на внутреннем рынке, не являются для Поручителя существенными, в связи с тем фактом, что Поручитель сдает в аренду основные средства в основном связанным сторонам.

В связи с общим ухудшением макроэкономической ситуации в Российской Федерации ожидается снижение предпринимательской активности, а следовательно, и падение спроса на коммерческую недвижимость. Однако, по мнению органов управления Поручителя, данный фактор не способен оказать существенное влияние на его хозяйственную деятельность. Вероятность падения ставок арендой платы более чем на 20%, по оценкам Поручителя, минимальна. В

случае такого падения существует вероятность пересмотра текущих инвестиционных планов Поручителя в сторону уменьшения объема инвестиций. Падение ставок в пределах 20% не повлияет на текущую деятельность Поручителя.

Внешний рынок:

Поручитель осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации, экспортных поставок не имеет, в связи с чем риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию Поручителя на внешнем рынке, отсутствуют.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность поручителя в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период:

Поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика в Российской Федерации, место нахождения – г. Санкт-Петербург. Поручитель осуществляет деятельность на территории Российской Федерации (в г. Санкт-Петербурге и иных регионах России).

Политическая и экономическая ситуация в стране, военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные бедствия могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и, тем самым, привести к ухудшению финансового положения Поручителя и негативно сказаться на возможности Поручителя исполнять свои обязательства по выпущенным облигациям Эмитента.

Страновые риски

20.03.2014 служба кредитных рейтингов Международного рейтингового агентства Standard & Poor's пересмотрела прогноз по рейтингам Российской Федерации со "Стабильного" на "Негативный". 25.04.2014 были понижены долгосрочные и краткосрочные кредитные рейтинги Российской Федерации: по обязательствам в иностранной валюте с уровня "BBB/A-2" до уровня "BBB-/A-3", а по обязательствам в национальной валюте с уровня "BBB+/A-2" до уровня "BBB/A-2".

Standard & Poor's объясняло снижение рейтинга следующим. Значительный отток капитала из России в 1 кв. 2014 года увеличил риск ухудшения условий внешнего финансирования, связанного со значительным сокращением прямых иностранных инвестиций или портфельных инвестиций. Standard & Poor's рассматривает это как риск, который может повлиять на экономический рост России.

Также был подтвержден рейтинг России по национальной шкале на уровне "ruAAA".

Прогноз "Негативный" отражает позицию Standard & Poor's относительно возможного понижения рейтингов России в будущем (в течение ближайших 24 месяцев), поскольку геополитические последствия присоединения Крыма могут уменьшить приток потенциальных инвестиций и негативно повлиять на уже слабый экономический рост России.

По мнению экспертов Standard & Poor's, ухудшение геополитической ситуации уже оказало негативное влияние на экономику России.

Банк России отказался от политики, направленной на увеличение гибкости валютных курсов и ограничение интервенций на валютных рынках, и в настоящее время фокусируется на стабилизации финансовых рынков в свете инфляционного давления и значительного оттока капитала. Отток капитала за 1 полугодие 2014 года составил 74,6 млрд. долл., по итогам трех кварталов 2014 года – 85,2 млрд. долл., по итогам 2014 года – 150 млрд. долл. Для сравнения в 2013 году отток капитала составил 61 млрд. долл.

Экономический рост в 2013 г. снизился до 1,3% — самого низкого уровня начиная с 1999 г. (за исключением периода "сжатия экономики" в 2009 г.). По официальному прогнозу Минэкономразвития, экономический рост в 2014 году прогнозировался на уровне 1,1% по базовому сценарию и 0,5% по консервативному. Фактически рост ВВП по итогам прошедшего года составил 0,8%.

Взаимные санкции России и стран Запада, США, Канады и Австралии могут привести к дальнейшему обострению внешнеполитических и внешнеэкономических отношений, дальнейшему усилению санкций, в том числе торговых ограничений и к еще большему ослаблению перспектив экономического роста России. Однако необходимо отметить, что санкции могут быть смягчены различными интересами европейских стран в сфере экономики, торговли и энергетики.

Препятствуют развитию российской экономики также ее структурные недостатки: сильная зависимость от углеводородов и других сырьевых ресурсов, относительно слабые структуры управления и экономические институты, ограничивающие конкурентоспособность экономики и обуславливающие неблагоприятный инвестиционный и деловой климат.

26 января 2015 года Standard & Poor's понизило рейтинг России до спекулятивного – BB+. Свое решение рейтинговое агентство объяснило ухудшением ситуации в финансовом секторе, что ограничивает регулирующие возможности Центрального банка. В S&P утверждают, что при нынешних обстоятельствах будет сокращено кредитование экономики, что в дальнейшем, возможно, может ослабить экономический рост.

Долгосрочный и краткосрочный рейтинги в национальной валюте были уменьшены до "BBB-/A-3" с "BBB/A-2". В то же время, S&P подтвердило рейтинг России по национальной шкале "ruAAA".

Другое рейтинговое агентство, Fitch Ratings, в первом квартале 2014 года (20.03.2014) подтвердило долгосрочные рейтинги дефолта эмитента Российской Федерации в иностранной и национальной валюте на уровне "BBB", изменив прогноз со "Стабильного" на "Негативный". Также были подтверждены рейтинги приоритетных необеспеченных облигаций страны в иностранной и национальной валюте (уровень "BBB"), краткосрочный рейтинг (уровень "F3") и страновой потолок (уровень "BBB+").

Пересмотр прогноза на "Негативный" отражает потенциальное влияние санкций на российскую экономику и деловую среду. Эксперты Fitch Ratings отмечали, что прямое воздействие от объявленных санкций является незначительным, однако не исключали введение дальнейших санкций со стороны ЕС и США и ограничений доступа российских компаний к внешнему финансированию, что и произошло в течение следующих трех кварталов 2014 года.

Fitch Ratings пересмотрело свой прогноз по росту в сторону понижения до менее 1% в 2014 г. и 2% в 2015 г., отметив, что рецессия выглядит возможной ввиду влияния более высоких процентных ставок, более слабого рубля и факторов геополитической неопределенности. Затем, в июне 2014 года, агентство понизило свой прогноз роста по России до 0,5% в 2014 г. и 1,5% в 2015 г., что было связано в основном с санкциями США и ЕС, а также снижением курса рубля.

16 июля 2014 г. США осуществили наиболее значительное ужесточение санкций в отношении России с марта, лишив две крупные компании (Роснефть и НОВАТЭК) и два банка (ВЭБ и Газпромбанк) возможности привлекать долг и/или акционерный капитал на рынке США.

25 июля 2014 г. Fitch Ratings подтвердило долгосрочные рейтинги дефолта эмитента («РДЭ») России в иностранной и национальной валюте на уровне «BBB». Прогноз по рейтингам – «Негативный». Краткосрочный РДЭ в иностранной валюте подтвержден на уровне «F3». Страновой потолок понижен с уровня «BBB+» до «BBB».

По мнению Fitch, ухудшение ситуации в области безопасности в Восточной Украине оказывает давление на отношения между Россией, ЕС и США. США ужесточили санкции, что привело к увеличению оттока капитала, оказывая давление на резервы и рост.

Санкции и международная напряженность также скажутся на росте и могут привести к прямой рецессии в России. В 1 полугодии 2014 г. ВВП вырос на 1,1% относительно аналогичного периода предыдущего года, однако по итогам 9 месяцев 2014 года рост ВВП в сравнении с аналогичным периодом 2013 года составил лишь 0,8%.

Летом 2014 года Fitch отмечало, что сильный баланс России, являющийся одним из ключевых факторов, поддерживающих рейтинг, в значительной мере остается незатронутым: резервы составляли 477 млрд. долл. на 11 июля 2014 г., понизившись на 6,5% с начала года. Однако на 26 декабря 2014 года золотовалютные резервы составили уже 388,5 млрд. долл.

10 января 2015 года Fitch Ratings понизило России долгосрочные рейтинги эмитента (РДЭ) в иностранной и национальной валюте дефолта до «ВВВ-» с «ВВВ». Прогноз по рейтингам облигаций России также был понижен до «ВВВ-» с «ВВВ». Прогноз по долгосрочным РДЭ - негативный. Краткосрочный РДЭ в иностранной валюте подтвержден на уровне «F3».

Основными факторами, повлиявшими на пересмотр рейтинга России, в Fitch назвали резкое падение цен на нефть и курса российского рубля в сочетании со значительным повышением процентных ставок.

«Западные санкции, впервые введённые в марте 2014 года, продолжают оказывать давление на экономику, блокируя доступ российских банков и корпораций к внешним рынкам капитала», - отметили в агентстве.

В Fitch сообщили о значительном ухудшении экономических перспектив РФ, заявив, что российская экономика в 2015 году сократится на 4 процента. При этом рецессия в России продлится не менее 3 лет – до 2017 года.

Инфляция в 2014 году достигла 11,4 процента и, вероятно, останется в двузначных цифрах в течение первого квартала 2015 года, указывая на падение реальных доходов и депрессию внутреннего спроса, отметили в Fitch. При этом прогноз на следующий год – 8,5 процентов.

Fitch отметило зависимость федерального бюджета РФ от цен на энергоносители, которые составляют почти 70 процентов всего российского экспорта.

Помимо экономических рисков, деятельность Поручителя подвержена политическим и социальным рискам, которые могут быть обусловлены определенной нестабильностью политической ситуации в стране, возможностью применения Правительством чрезвычайных мер в политической и социальных сферах, наличием социальных проблем.

Нестабильность геополитической ситуации, а также возможность введения санкций в отношении Российской Федерации и российских компаний могут оказать негативное влияние на деятельность Поручителя.

По мнению Поручителя, внутренняя политическая ситуация в Российской Федерации на протяжении последних лет остается относительно устойчивой, что благоприятно сказывается на деятельности Поручителя. Потенциально к неблагоприятным для Поручителя последствиям, могут привести дальнейшая централизация власти и ослабление роли демократических институтов, замедление политики реформ, рост уровня коррупции и бюрократизации. Однако Поручитель высоко оценивает собственный потенциал и способность обеспечить себя необходимыми средствами.

Региональные риски:

Место нахождения Поручителя – г. Санкт-Петербург.

Санкт-Петербург является финансовым центром и местом сосредоточения российских и зарубежных финансовых институтов и относится к числу наиболее

перспективных регионов Российской Федерации с быстро растущей экономикой, с высокой инвестиционной привлекательностью и потенциалом.

Рейтинговые агентства Fitch Ratings, Standart & Poor's и Moody's присвоили городу Санкт-Петербургу следующие рейтинги:

- Fitch Ratings: долгосрочный рейтинг – 16.01.2015 понижен до "BBB-", прогноз – "Негативный" (ранее рейтинг "BBB" был подтвержден 21.11.2014, 23.05.2014, присвоен 24.03.2014), рейтинг по национальной шкале – "AAA(rus)", прогноз – "Стабильный";
- Standart & Poor's: долгосрочный рейтинг – 29.01.2015 понижен до BB+, ранее, 28.04.2014, был присвоен рейтинг "BBB-", прогноз – "Негативный" (подтвержден 05.09.2014);
- Moody's: национальный рейтинг "AAA.ru".

По данным Standart & Poor's позитивное влияние на рейтинги Санкт-Петербурга оказывают средний по международным меркам уровень благосостояния, сильные финансовые показатели, "очень позитивные" показатели ликвидности, низкий уровень долга и невысокий уровень условных обязательств. Негативное влияние на уровень рейтингов города оказывают развивающаяся и несбалансированная российская система межбюджетных отношений, низкая финансовая гибкость, обусловленная контролем со стороны федерального правительства и значительные долгосрочные потребности города в финансировании инфраструктуры.

Значительные потребности в развитии инфраструктуры, в том числе необходимость улучшения транспортной инфраструктуры и подготовка к проведению Чемпионата мира по футболу в 2018 г., продолжают оказывать давление на городской бюджет. Однако учитывая хорошую способность Санкт-Петербурга к финансированию капитальных потребностей за счет собственных средств, Standart & Poor's прогнозирует умеренное увеличение дефицита с учетом капитальных расходов в 2014-2016 гг. — до 2,5-3%, при этом полный долг города до конца 2016 г. не превысит 30% текущих доходов. При оценке полного долга учитывается не только небольшой прямой долг города (в настоящее время — около 5% текущих доходов бюджета 2013 г.), но и долг муниципальных предприятий, а также существующие обязательства в рамках проектов государственно-частного партнерства (ГЧП), в том числе строительство кольцевой автодороги, строительство завода по переработке твердых бытовых отходов и т.д.

Уровень благосостояния города в европейском контексте будет средним (в 2013 г. ВРП на душу населения, по оценкам города, составил около 15 тыс. долл.).

Пересмотр Fitch Ratings и Standart & Poor's прогнозов со "Стабильного" на "Негативный" связан с аналогичным пересмотром прогнозов по рейтингам Российской Федерации и ограничением рейтингов уровнем суверенного рейтинга Российской Федерации. Между тем, индикативный уровень кредитоспособности Санкт-Петербурга, т.е. оценка кредитоспособности без учета верхнего предела, задаваемого суверенным рейтингом, оценивается на уровне "bbb+".

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

В целом указанные в настоящем разделе риски экономического, политического и правового характера ввиду глобальности их масштаба находятся вне контроля Поручителя. Поручитель обладает определенным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать краткосрочные негативные экономические изменения в стране.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность, Поручитель планирует снизить издержки реализации, повысить оборачиваемость дебиторской задолженности, увеличить рентабельность продаж за счет увеличения цен на аренду недвижимого имущества и оборудования.

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

Усиление международной напряженности ввиду присоединения Крыма к Российской Федерации, военные действия на Украине повысили вероятность возникновения военного конфликта и иных социальных потрясений. Вместе с тем вероятность возникновения открытого военного конфликта на территории Российской Федерации может быть оценена как низкая.

Риск возникновения открытого военного конфликта, введения чрезвычайного положения и проч. по иным причинам может быть оценен как минимально возможный на региональном уровне, т.к. этническая и социальная напряженность в регионах присутствия Поручителя невелика, регионы удалены от зон вооруженных конфликтов. Тем не менее, в случае наступления таких событий, Поручитель предпримет все необходимые меры, предписываемые действующим законодательством.

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

Поскольку Поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика в сейсмологически благоприятном регионе (г. Санкт-Петербург) с хорошо налаженной транспортной инфраструктурой, то риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как минимальные. К географическим рискам, характерным для г. Санкт-Петербурга, можно отнести риск возникновения ущерба от наводнений и ураганных ветров. Однако данные риски минимальны, так как в настоящее время Санкт-Петербург почти полностью

защищен от катастрофических наводнений комплексом защитных сооружений (о. Котлин).

Таким образом, имеющийся незначительный риск возникновения катастрофических наводнений будет и далее снижаться, что позволяет говорить о полном снятии данного риска в ближайшем будущем.

Вероятность возникновения катастроф техногенного характера является незначительной. В настоящее время количество функционирующих предприятий, использующих ядовитые, горючие или радиоактивные материалы, существенно уменьшилось по сравнению с периодом до 1990 г.

Подобные объекты, функционирование которых связано с угрозой для окружающей среды и населения, жестко контролируются со стороны проверяющих организаций.

Риски, связанные с географическими особенностями иных регионов, в которых Поручитель осуществляют свою деятельность, Поручителем оцениваются также как минимальные в силу того, что они, как правило, не подвержены влиянию стихийных бедствий, а также в силу диверсификации бизнеса Поручителя между регионами.

2.4.3. Финансовые риски

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

Поручитель подвержен различным финансовым рискам, среди которых можно выделить валютные, инфляционные риски и риски изменения процентных ставок по предоставляемым денежным средствам. Вероятность их наступления и степень влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности постоянно оцениваются Поручителем и учитываются при разработке планов развития. В настоящее время макроэкономическая ситуация в России осложнена событиями, связанными с присоединением к России Крыма, а также санкциями, принимаемыми Европейским союзом в отношении России в связи с кризисом на Украине.

В условиях сложившейся макроэкономической ситуации на рынке происходит повышение процентных ставок по кредитам. 03.03.2014 Банк России повысил ключевую ставку до 7%, затем 25.04.2014 до 7,5%, 28.07.2014 до 8%, 05.11.2014 ставка была повышена до 9,5%, а затем 16.12.2014 произошло резкое повышение ставки до 17%. 30.01.2015 ставку снизили на 2 процентных пункта до 15%. 13 марта 2015 года ключевая ставка была снижена до 14%, а 30 апреля 2015 года – до 12,5%. Изменение процентных ставок, выраженное в росте стоимости кредита, способно привести к уменьшению платежеспособности и ликвидности Поручителя, а также к уменьшению размеров получаемых кредитов в будущем. Общий рост процентных ставок, наблюдающийся в настоящее время, оказывает влияние на стоимость кредитного портфеля Поручителя. Однако Поручитель

предпринимает меры по страхованию рисков повышения процентных ставок. По состоянию на 31.12.2014 г. и на 31.03.2015 г. 53% задолженности по кредитам банков приходится на кредиты с плавающей ставкой Моспрайм. По оставшимся кредитам (47% кредитного портфеля) ставка зафиксирована либо кредит захеджирован.

Существующий уровень стоимости заемного капитала ограничивает использование данного источника для новых заимствований в течение периода "дорогих" заемных средств. Вместе с тем в 1 квартале 2015 года наметилась тенденция снижения процентных ставок.

В дальнейшем при стабилизации макроэкономической ситуации при общем снижении процентных ставок, существующие обязательства предприятий по обслуживанию текущих кредитов и займов, будут менее привлекательны по сравнению с текущими возможностями рынка заемного капитала. В этом случае Поручитель может осуществить действия по замещению существующей задолженности за счет текущих рыночных возможностей на более выгодных условиях.

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

За последнее десятилетие экономика России была подвержена значительным изменениям курса российского рубля по отношению к иностранным валютам. Поручитель не осуществляет импорт продукции, работает исключительно на внутреннем рынке России.

На конец 1 квартала 2015 года 94% обязательств Поручителя по кредитам и займам выражено в рублях и только 6% в долларах США. Основные доходы Поручителя от сдачи в аренду недвижимого имущества и оборудования также выражены в рублях.

Риск изменения курса обмена иностранных валют практически не скажется на возможностях Поручителя по исполнению обязательств по облигациям Эмитента, т.к. стоимость Облигаций выражена в рублях, купонный доход по облигациям также уплачивается в рублях.

С учетом вышесказанного, финансовое состояние Поручителя, его ликвидность, источники финансирования и результаты деятельности практически не подвержены изменению валютного курса.

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

Кредитный портфель Поручителя состоит из долгосрочных кредитов с фиксированными и плавающими ставками, а также долгосрочных и краткосрочных займов. Два долгосрочных кредита с плавающей процентной ставкой захеджировано, что позволило зафиксировать процентную ставку. Такая структура кредитного портфеля позволяет Поручителю планировать свои

процентные расходы и иметь долгосрочные ресурсы для финансирования строительства и ввода в эксплуатацию новых гипермаркетов. Как уже отмечалось ранее, около половины кредитного портфеля Поручителя приходится на кредиты с фиксированной ставкой/захеджированные кредиты, что позволяет в значительной степени нивелировать влияние изменения процентных ставок в среднесрочной и долгосрочной перспективе.

В случае отрицательных изменений валютного курса и процентных ставок, Поручитель планирует проводить политику по снижению затрат. В настоящее время уже принимаются меры, направленные на оптимизацию расходов. Однако следует учитывать, что полностью риск не может быть нивелирован, поскольку указанные риски в большей степени находятся вне контроля Поручителя, а зависят от общеэкономической ситуации в стране.

В случае возникновения отрицательного влияния изменения валютного курса, инфляции и процентных ставок на деятельность Поручителя, Поручитель планирует осуществить следующие мероприятия:

- пересмотреть структуру финансирования;
- оптимизировать затратную часть деятельности;
- пересмотреть программы капиталовложений и заимствований;
- принять меры по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам, критические, по мнению поручителя, значения инфляции, а также предполагаемые действия поручителя по уменьшению указанного риска:

В начале 2014 г. в Российской Федерации наметилась тенденция к увеличению темпов инфляции. Минэкономразвития и Банк России прогнозировали превышение уровня инфляции в 2014 г. над целевым, размер которого составлял 4,8%. Фактически инфляция по итогам 2014 года составила 11,4%. По итогам 1 квартала 2015 года инфляция составила 16,2%. Инфляция повлекла за собой удорожание используемых Поручителем в его хозяйственной деятельности ресурсов (закупаемые материалы, а также затраты по эксплуатации объектов недвижимости), что может негативно сказаться на рентабельности Поручителя. Усиление инфляции также может негативно сказаться на деловой активности в стране и повлечь снижение спроса на коммерческую недвижимость. Однако вследствие инфляции одновременно возрастает и арендная плата, которая является основным источником дохода Поручителя, равно как возрастет и цена реализуемых Эмитентом товаров и, как следствие, его выручка.

Существующие на сегодняшний день инфляционные риски Поручитель в целом оценивает как способные оказать влияние на деятельность Поручителя. Однако, по мнению Поручителя, критические значения инфляции лежат значительно выше и составляют 30-35%.

Значительные темпы роста инфляции, более 35% (критический уровень), могут привести к резкому росту процентных ставок на свободные финансовые ресурсы, что может сделать нерентабельным вложения за счет заемных средств, в частности, через банковское кредитование.

В случае наступления риска "критического уровня инфляции" Поручитель предполагает сократить программу заимствований и при необходимости объем инвестиций и, по всей вероятности, будет стремиться осуществлять инвестиции в проекты в значительной мере за счет собственных средств. Поручитель также намерен уделять особое внимание повышению оборачиваемости оборотных активов.

Указывается, какие из показателей финансовой отчетности поручителя наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. В том числе указываются риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков такие показатели финансовой отчетности, как:

- чистая прибыль;
- выручка;
- процентные расходы.

Риск	Вероятность возникновения	Характер изменений в отчетности
Рост ставок по кредитам банков	Высокая	Снижение чистой прибыли вследствие роста расходов по уплате процентов по кредитам
Валютный риск	Высокая	Увеличение процентных расходов по кредитам в иностранной валюте, снижение прибыли
Инфляционные риски	Высокая	Увеличение процентных расходов, снижение прибыли

2.4.4. Правовые риски

Для Поручителя возможны правовые риски, возникающие при осуществлении деятельности, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

Поручитель строит свою деятельность на четком соответствии налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулируемыми органами в вопросах интерпретации норм законодательства.

Недостатки российской правовой системы и российского законодательства, приводят к созданию атмосферы неопределенности в области коммерческой деятельности, что может оказывать некоторое влияние на ведение

предпринимательской деятельности в России. Такая неопределенность во многих случаях, пусть и в меньшей степени, но присутствует и в странах с более развитой правовой базой рыночной экономики.

К таковым (недостаткам) следует отнести:

- быстрое развитие российской правовой системы и, как результат, встречающееся несоответствие между законами, указами главы государства и распоряжениями, решениями, постановлениями и другими актами правительства, министерств и местных органов. Кроме того, ряд основополагающих российских законов был введен в действие лишь в недавнее время, и зачастую отсутствуют подзаконные акты, призванные обеспечивать применение отдельных законов;
- непоследовательность судебных инстанций в реализации принципа единообразия судебной и арбитражной практики и относительная степень неопытности судей и судов в толковании некоторых норм российского законодательства, особенно в сфере торгового и корпоративного законодательства, законодательства о рынке ценных бумаг и производных финансовых инструментов;
- нехватка квалифицированного судейского состава и финансирования, его недостаточный иммунитет против экономических и политических влияний в России.

Отсутствие согласия по вопросам масштабов, содержания и темпов экономических и политических реформ, быстрое развитие российского законодательства в направлении, не всегда совпадающим с вектором рыночных преобразований, ставят под сомнение возможность осуществления и основополагающую конституционность законов, что приводит к неясностям, противоречиям и неопределенностям. Вдобавок российское законодательство нередко предполагает выполнение правил, которые еще не были обнародованы, что оставляет значительные пробелы в нормативно-правовой инфраструктуре. Все эти слабые места способны повлиять на возможность осуществлять права Поручителя по разрешениям и соглашениям Поручителя, и на возможности Поручителя по защите от требований других лиц. Поручитель не может гарантировать, что законодатели, судебные органы или третьи лица не станут оспаривать внутренние процедуры и уставные нормы Поручителя или соответствие Поручителя действующим законам, указам и правилам.

Все вышеперечисленное, возможно, может неблагоприятно отразиться на способности Поручителя защищать себя в случае предъявления претензий другими лицами. Однако в тех случаях, когда Поручитель имеет возможность правомерно влиять на минимизацию подобных неблагоприятных последствий, он принимает все необходимые для этого меры.

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

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

В настоящее время регулирование валютных отношений осуществляется на основании Федерального закона "О валютном регулировании".

Указанный Федеральный закон устанавливает правовые основы и принципы валютного регулирования и валютного контроля, а также определяет права и обязанности резидентов и нерезидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютными ценностями, права и обязанности нерезидентов в отношении владения, пользования, распоряжения валютой Российской Федерации, внутренними ценными бумагами, права и обязанности органов и агентов валютного контроля.

Устанавливается, что все используемые в законе институты, понятия и термины, не определенные в данном законе, применяются в том значении, в каком они используются в других отраслях законодательства РФ. Более того, законом закрепляется норма, согласно которой все неустранимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства РФ, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу резидентов и нерезидентов.

Российская Федерация проводит политику либерализации валютного законодательства, что подтверждается, в частности, принятием Федерального закона от 26.07.2006 №131-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле". Так, были сняты ограничения, связанные с установленными Центральным Банком РФ требований о резервировании средств при валютных операциях, отменены условия об обязательном использовании специальных счетов при осуществлении отдельных валютных операций, прекращено действие ст. 7 Федерального закона "О валютном регулировании", устанавливавшей порядок регулирования Правительством РФ валютных операций движения капитала, что свидетельствует о дальнейшей либерализации валютного законодательства.

В настоящее время Правительство РФ стимулирует привлечение иностранных инвестиций и не имеет планов по введению ограничений на обмен валюты, а Центральный Банк РФ не требует обязательной конвертации всей или части валютной выручки. Все это указывает на то, что валютное законодательство Российской Федерации существенно либерализовано. Это связано с общей политикой государства, направленной на обеспечение свободной конвертируемости рубля. Основные цели валютного контроля, сводятся к решению следующих задач: создание максимально благоприятных условий для развития внешней торговли; обеспечения финансовой стабильности; привлечения внешних инвестиций (прямых и портфельных) и стимулирования инвестиционной активности. По мнению Поручителя, тенденции к либерализации валютного регулирования уменьшают риски возникновения негативных последствий для деятельности Поручителя.

В целом, валютное законодательство Российской Федерации не содержит положений, ухудшающих положение Поручителя, поскольку положения указанных законов являются элементами администрирования в Российской Федерации. Изменение валютного регулирования зависит от состояния внешнего и

внутреннего валютных рынков, ситуация на которых позволяет оценить риск изменения валютного регулирования как незначительный.

Существенные изменения в законодательстве о валютном регулировании и валютном контроле могут привести к затруднению исполнения обязательств по договорам с контрагентами. По мнению руководства Поручителя, данные риски влияют на Поручителя так же, как и на всех субъектов рынка.

Поручитель не осуществляет и не планирует самостоятельно осуществлять внешнеэкономическую деятельность.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Внутренний рынок:

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Поручитель является участником налоговых правоотношений. Налоговый кодекс Российской Федерации (далее также в настоящем разделе – "**НК РФ**") и иные законодательные акты устанавливают и регулируют порядок применения различных налогов и сборов на федеральном уровне, уровне субъектов федерации и местном уровне. Применимые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций, налог на имущество, акцизы и иные налоги и сборы.

Поскольку российское федеральное, региональное и местное налоговое законодательство подвержено частым изменениям, а некоторые главы НК РФ, посвященные вышеуказанным налогам, были приняты сравнительно недавно, толкование налогового законодательства зачастую неясно, либо отсутствует. В дополнение к этому, в настоящее время нормативные правовые акты в области налогов и сборов нередко содержат нечеткие формулировки и пробелы в отношении регулирования. Кроме того, ухудшению налогового климата также способствует то, что различные органы государственной власти (например, Министерство финансов, Федеральная налоговая служба и ее территориальные подразделения) и их представители зачастую по-разному толкуют те или иные нормы законодательства о налогах и сборах, что создает определенные противоречия и неясность. Кроме того, практическое применение государственными органами налогового законодательства часто является непоследовательным. При этом в ряде случаев налоговые органы придавали обратную силу новому толкованию норм права при его применении. Зачастую налогоплательщики и российские налоговые органы также расходятся в толковании норм налогового законодательства. Как следствие, налоговые органы могут пытаться оспорить правильность применения налогового законодательства, и субъектам хозяйственной деятельности могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы, сумма которых может оказаться значительной. В этой связи налогоплательщики зачастую вынуждены прибегать к судебной защите своих прав в спорах с налоговыми органами. Налоговые органы могут занимать более агрессивную позицию при толковании налогового законодательства и определении налоговой базы. Судебная и арбитражная практика Российской Федерации также подвержена частым изменениям и отличается непоследовательностью толкования и избирательностью правоприменительной практики. Более того, поскольку принципы прецедентного

права не применяются в правовой системе Российской Федерации, судебные решения по налоговым или связанным с ними вопросам, принятые различными судами по аналогичным делам или по делам со схожими обстоятельствами, могут также не совпадать или противоречить друг другу.

Однако следует все же позитивно оценивать произошедшую в России кодификацию налогового законодательства и результаты налоговой реформы в целом: система налогообложения структурирована, общей частью НК РФ закреплены основные принципы налогообложения и введения новых налогов. Особенной частью НК РФ установлены налоги, формирующие налоговое бремя Поручителя, определены элементы налогообложения. За последние 10 лет на 2% снижена ставка по налогу на добавленную стоимость, начиная с 2009 г. ставка по налогу на прибыль снижена на 4% и составляет 20%. Кроме того, законами субъектов Российской Федерации может быть предусмотрено снижение ставки налога на прибыль, подлежащая перечислению в бюджет субъекта РФ, для отдельных категорий налогоплательщиков, но не ниже 13,5%. Поручитель положительно оценивает указанные изменения для своей хозяйственной деятельности.

Учитывая вышеизложенное, Поручитель полагает, что негативно отразиться на деятельности Поручителя могут следующие изменения:

- внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок;
- введение новых видов налогов.

Также в связи с неопределенностью и противоречивостью в области налогообложения Поручитель потенциально подвержен возможности применения к нему различных штрафов и пеней, несмотря на все усилия Поручителя по соблюдению налогового законодательства, что может привести к налоговому бремени в большем объеме, чем ожидалось. Существует также риск дополнения или изменения положений НК РФ, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки и, соответственно, к изменениям итоговых показателей хозяйственной деятельности, включая уменьшение чистой прибыли. Вероятность наступления данного риска очень низкая.

Поручителем в полной мере соблюдается действующее налоговое законодательство, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначное толкование. В целом, налоговые риски, связанные с деятельностью Поручителя, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации, и могут рассматриваться как общестрановые.

Поручитель, Эмитент, а также их аффилированные лица заключали сделки между собой, которые, по мнению руководства указанных обществ не противоречили применимому налоговому законодательству. Однако в связи с неоднозначностью толкования законодательства налоговые органы могут занять другую позицию и

попытаться доначислить сумму налогов и пени. Потенциальную сумму такого доначисления невозможно оценить достоверно в связи с неоднозначностью правил трансфертного ценообразования и практики применения законодательства, но она может быть значительной. Руководство Поручителя и Эмитента не создавало резервов на эти цели, поскольку не считает высоким риск оттока денежных средств, вызванного таким доначислением.

Внешний рынок:

Поручитель является резидентом Российской Федерации и не осуществляет работы на территории какого бы то ни было иностранного государства, в связи с чем риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, оцениваются Поручителем как минимальные.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Внутренний рынок:

Поручитель не осуществляет экспорт товаров через таможенную территорию РФ. В связи с этим Поручитель не несет правовых рисков, вызываемых изменением правил таможенного контроля и пошлин.

Внешний рынок:

Поручитель является резидентом Российской Федерации и не осуществляет работы на территории какого бы то ни было иностранного государства, в связи с чем риски, связанные с изменением законодательства на внешнем рынке, оцениваются Поручителем как минимальные.

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

Внутренний рынок:

Поручитель имеет бессрочную лицензию №BX-00-014615 от 25.02.2014 на осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов I, II и III классов опасности, выданную Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору. В случае изменения требований по лицензированию Поручитель предпримет все необходимые меры по переоформлению лицензии.

Поручитель не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Внешний рынок:

Поручитель осуществляет свою деятельность только в России, в связи с этим Поручитель не подвержен рискам изменения требований по лицензированию основной деятельности Поручителя либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, на внешнем рынке.

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

Внутренний рынок:

Решения Конституционного Суда РФ, постановления Пленумов Высшего Арбитражного Суда РФ и Верховного Суда РФ имеют большое значение для правильного разрешения споров.

Поручитель внимательно изучает изменения судебной и арбитражной практики, связанные с деятельностью Поручителя, с целью оперативного учета данных изменений в своей деятельности. Судебная практика анализируется как на уровне Верховного Суда РФ, Высшего Арбитражного Суда РФ, так и на уровне окружных федеральных арбитражных судов, анализируется правовая позиция Конституционного Суда РФ по отдельным вопросам правоприменения.

Возможные изменения в судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью Поручителя, не могут существенно повлиять на результаты его деятельности. Поручитель не участвует в судебных процессах, которые могут существенным образом отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Внешний рынок:

Риск влияния изменения судебной практики на внешнем рынке незначителен, так как оказывает влияние на Поручителя в той же степени, что и на остальных участников рынка.

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Поручитель обладает хорошей деловой репутацией. Репутационный риск отсутствует.

2.4.6. Стратегический риск

Стратегическое управление Поручителем осуществляет команда профессиональных менеджеров, в связи с чем риск, связанный с принятием ошибочных стратегических решений, минимален.

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью поручителя

Риски, свойственные исключительно поручителю, или связанные с осуществляемой поручителем основной хозяйственной деятельностью, в том числе:

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

По мнению руководства Поручителя, в настоящее время не существует каких-либо потенциальных судебных разбирательств или исков, которые могут оказать

существенное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Поручителя.

Однако Поручитель не исключает, что в ходе своей обычной деятельности может стать участником различных разбирательств по юридическим и налоговым вопросам и объектом претензий, ряд которых связан с развитием рынков и изменениями в условиях налогообложения и нормативного регулирования, в которых Поручитель осуществляет свою деятельность. Таким образом, обязательства Поручителя в рамках всех потенциальных судебных разбирательств, других процессуальных действий юридического характера или в связи с другими вопросами, могут оказать существенное влияние на финансовое положение, результаты деятельности или ликвидность Поручителя.

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

Поручитель имеет лицензию на осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов I, II и III классов опасности.

В случае изменения требований по лицензированию вышеуказанной деятельности Поручителя, Поручитель примет все необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений. Поручителю не свойственны риски, связанные с изменением требований по лицензированию прав пользования объектами (в том числе природные ресурсы), нахождение которых в обороте ограничено ввиду отсутствия у него таких прав.

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

Согласно российскому законодательству, Поручитель как акционер (участник) в некоторых случаях, предусмотренных российским законодательством, может нести ответственность по обязательствам своих дочерних компаний.

Имеется риск обращения взыскания на Поручителя по обязательствам, возникшим из договоров поручительства. Такая ответственность может в значительной степени негативно повлиять на бизнес Поручителя, результаты деятельности и его финансовое состояние. Данные факторы могут привести к увеличению кредиторской задолженности Поручителя в случае исполнения обязательств по поручительствам за третьих лиц, увеличению дополнительных затрат, не связанных напрямую с производственной деятельностью, расходов в случае судебных процедур, связанных с признанием Поручителя виновным в несостоятельности (банкротстве) дочернего общества. У Поручителя существуют обязательства по предоставленным обеспечениям по долгам третьего лица – Эмитента, которое является аффилированным к конечным бенефициарам Поручителя.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи

продукции (работ, услуг) поручителя:

Поручитель имеет налаженные связи с крупными потребителями, и данный риск оценивает как незначительный. Кроме того, арендаторами торговых площадей Поручителя являются прежде всего связанные с ним лица.

2.4.8. Банковские риски

Поручитель не является кредитной организацией.

III. Подробная информация о поручителе

3.1. История создания и развитие поручителя

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) поручителя

Полное фирменное наименование Поручителя:

- на русском языке: **Акционерное общество "ДОРИНДА"**;
- на английском языке: **"DORINDA" joint-stock company**.

Дата введения действующего полного фирменного наименования:
23.03.2015.

Сокращенное фирменное наименование поручителя:

- на русском языке: **АО "ДОРИНДА"**;
- на английском языке: **"DORINDA" jsc**.

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования:
23.03.2015.

Полное или сокращенное фирменное наименование поручителя является схожим с наименованием других юридических лиц:

Наименование таких юридических лиц:

Фирменное наименование Поручителя является схожим с фирменными наименованиями (полными и сокращенными) таких обществ, как:

- Общество с ограниченной ответственностью "ДОРИНДА ДЕВЕЛОПМЕНТ" (ИНН: 7702342992);
- Общество с ограниченной ответственностью "ДОРИНДА - Мурманск" (ИНН: 5190117860);
- Общество с ограниченной ответственностью "Доринда Инвест" (ИНН: 7838397558).

Пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований:

Во избежание смешений указанных фирменных наименований следует обращать внимание на различия в части организационно-правовой формы, наличие в фирменном наименовании указанных обществ иных слов (букв, цифр, аббревиатур), помимо словосочетания "ДОРИНДА". Поручитель для собственной идентификации в договорах и официальных документах использует полное фирменное наименование и/или место нахождения и/или ИНН и/или ОГРН.

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

Сведения об изменении фирменного наименования поручителя:

1. *Предшествующее полное фирменное наименование:* Открытое акционерное общество "ЛИАТ-ДИКСИ".

Предшествующее сокращенное фирменное наименование: ОАО "ЛИАТ-ДИКСИ".

Дата изменения: 18.03.2003.

Основание изменения: Решение внеочередного Общего собрания акционеров ОАО "ЛИАТ-ДИКСИ" о переименовании общества (Протокол №01/03 от 17.03.2006), Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о государственной регистрации изменений вносимых в учредительные документы юридического лица от 18.03.2003, ГРН: 2037804039392.

2. *Предшествующее полное фирменное наименование:* Закрытое акционерное общество "ДОРИНДА".

Предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО "ДОРИНДА".

Дата изменения: 23.03.2015.

Основание изменения: Решение внеочередного Общего собрания акционеров ЗАО "ДОРИНДА" (Протокол №Д2612/14 от 26.12.2014), Лист записи в Единый государственный реестр юридических лиц о государственной регистрации изменений вносимых в учредительные документы юридического лица от 23.03.2015, ГРН: 2157848839047

3.1.2. Сведения о государственной регистрации поручителя

Номер государственной регистрации юридического лица: 18060

Дата государственной регистрации: 28.09.1995

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию юридического лица: Регистрационная палата Администрации Санкт-Петербурга

Основной государственный регистрационный номер: 1027810221317

Дата присвоения основного государственного регистрационного номера: 05.08.2002

наименование регистрирующего органа, внесшего запись о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002, в Единый государственный реестр юридических лиц: Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Адмиралтейскому району СПб

3.1.3. Сведения о создании и развитии поручителя

Срок, до которого поручитель будет существовать:

Поручитель создан на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития поручителя:

Закрытое акционерное общество "ДОРИНДА" зарегистрировано 28.09.1995 как Открытое акционерное общество "ЛИАТ-ДИКСИ" и в настоящее время является одной из перспективных Санкт-петербургских компаний, занимающихся развитием гипермаркетов и торговых центров в России.

Первоначально деятельность Поручителя концентрировалась в городе Санкт-Петербурге в сегменте гипермаркетов. В период 2004-2006 гг. в российской розничной торговле происходило стремительное распространение новых организационных форм, а затем и диверсификация форматов. Поэтому с 2006 года Поручитель занимается также супермаркетами, которые используются оператором Сети "ОКЕЙ" в качестве поддерживающего формата.

Одновременно с этим Поручитель принял решение о начале региональной экспансии, которая началась в 2005 году с открытия гипермаркета в Ростове-на-Дону. В рамках тенденций освоения новых регионов с 2007 года Поручитель начал работать в таких городах, как Краснодар, Тольятти, Мурманск, Москва, Нижний Новгород, Самара и проч.

Цели создания поручителя: извлечение прибыли.

Миссия поручителя: удовлетворение потребности покупателей в сервисе высочайшего качества путем развития классических гипермаркетов и многофункциональных торговых комплексов.

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

3.1.4. Контактная информация**Информация о поручителе:**

Место нахождения Поручителя:	195213, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Заневский проспект, д.65, корп.1, лит.А
Телефон:	+7 (812) 449-54-70
Факс:	+7 (812) 449-54-70
Адрес электронной почты:	bond@okmarket.ru
Адрес страницы в сети Интернет, на которой доступна информация о Поручителе, ценных бумагах, в отношении которых он выступает поручителем:	www.okmarket.ru ; http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=31516

Информация о специальном подразделении поручителя (третьего лица) по работе с акционерами и инвесторами поручителя:

Специальное подразделение Поручителя (третьего лица) по работе с акционерами и инвесторами Поручителя отсутствует.

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7801072391.

3.1.6. Филиалы и представительства поручителя

В соответствии со ст. 1.10 Устава, Поручитель имеет следующие филиалы:

1. Наименование филиала: Ростовский филиал.

Место нахождения филиала: Российская Федерация, 344113, город Ростов-на-Дону, бульвар Комарова, дом 24а.

Фамилия, имя, отчество руководителя филиала: руководитель филиала не назначен. Управление филиалом осуществляется Единоличным исполнительным органом Поручителя – управляющей компанией ООО "О'КЕЙ групп", действующей на основании устава ЗАО "ДОРИНДА", Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 26.12.2007 и Устава ООО "О'КЕЙ групп". Генеральный директор ООО "О'КЕЙ групп" – Тони Денис Махер.

Срок действия выданной доверенности: доверенность не выдавалась.

2. Наименование филиала: Краснодарский филиал.

Место нахождения филиала: Российская Федерация, 350061, Краснодарский край, город Краснодар, Карасунский округ, улица им. Мачуги В.Н., дом 2, литер А.

Фамилия, имя, отчество руководителя филиала: руководитель филиала не назначен. Управление филиалом осуществляется Единоличным исполнительным органом Поручителя – управляющей компанией ООО "О'КЕЙ групп", действующей на основании устава ЗАО "ДОРИНДА", Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 26.12.2007 и Устава ООО "О'КЕЙ групп". Генеральный директор ООО "О'КЕЙ групп" – Тони Денис Махер.

Срок действия выданной доверенности: доверенность не выдавалась.

3. Наименование филиала: Московский филиал.

Место нахождения филиала: Российская Федерация, 109088, город Москва, 1-ый Дубровский проезд, дом 78/14, строение 1, 1 этаж, комната 2.

Фамилия, имя, отчество руководителя филиала: управление филиалом осуществляет Лобастов Владимир Николаевич.

Срок действия выданной доверенности: по 31.12.2016 включительно.

4. Полное наименование филиала на русском языке: Волгоградский филиал.

Место нахождения филиала: Российская Федерация, 400001, Волгоградская область, город Волгоград, улица Калинина, дом 13, комната 52.

Фамилия, имя, отчество руководителя филиала: руководитель филиала не назначен. Управление филиалом осуществляется Единоличным исполнительным

органом Поручителя – Управляющей компанией ООО "О'КЕЙ групп", действующей на основании устава ЗАО "ДОРИНДА", Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 26.12.2007 и Устава ООО "О'КЕЙ групп". Генеральный директор ООО "О'КЕЙ групп" – Тони Денис Махер.

Срок действия выданной доверенности: доверенность не выдавалась.

3.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

3.2.1. Основные виды экономической деятельности поручителя

Коды основных отраслевых направлений деятельности поручителя согласно ОКВЭД:

70.20.2 – сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

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

Вид хозяйственной деятельности: сдача в аренду (субаренду) недвижимого имущества.

Наименование показателя	2013	2014
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	6 145 758	6 769 590
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) поручителя, %	98,9	98,7

Наименование показателя	2014, 1 квартал	2015, 1 квартал
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	1 612 772	1 743 821
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) поручителя, %	99,3	98,2

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) поручителя от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с аналогичным отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений:

Прирост выручки на 10,2 % по итогам 2014 года по сравнению с 2013 годом обусловлен открытием новых магазинов Сети "О'КЕЙ".

Общая структура себестоимости поручителя:

Наименование статьи затрат	2014	2015, 1 квартал
Сырье и материалы, %	0	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	9,06	12,89
Топливо, %	2,2	3,7
Энергия, %	20,57	17,9
Затраты на оплату труда, %	2,54	1,36
Арендная плата, %	22,08	21,14
Отчисления на социальные нужды, %	0,67	0,4
Амортизация основных средств, %	23,16	26,84
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	12,27	9,35
Прочие затраты (пояснить)	7,45	6,42
амортизация по нематериальным активам, %	0	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0	0
обязательные страховые платежи, %	0	0
представительские расходы, %	0	0
иное, %	7,45	6,42
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), %	159,13	161,9
Проценты по кредитам*, %	16,51	39,06

* В соответствии с ПБУ проценты по кредитам отражаются во внереализационных расходах, в связи с чем не включаются в себестоимость.

Новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые поручителем на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это

соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг):

Новые виды продукции (работ, услуг), имеющие существенное значение, отсутствуют.

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

Учет и отражение в бухгалтерской отчетности данных, касающихся основных видов услуг, затрат на них, происходит в соответствии со следующими нормативными документами:

- Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 09.06.2001 №44н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 №43н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 06.05.1999 №33н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 30.03.2001 №26н;
- Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утвержденное Приказом Министерством финансов РФ от 25.11.2001 №56н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 №107н
- Положение по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 06.05.1999 г. №32н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 №106н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 27.12.2007 №153н;
- другие положения по бухгалтерскому учету.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики поручителя

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

На протяжении 2014 года и 1 квартала 2015 года поставщики, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров, отсутствовали.

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

Информация об изменении цен на коммунальные услуги за 2014 год и 1 квартал 2015 года:

По данным Федеральной службы государственной статистики, в 2014 году рост цен на коммунальные услуги в 2014 году составил 5,3%, в 1 квартале 2015 года коммунальные услуги подорожали на 5,2% в сравнении с 1 кварталом 2014 года.

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

Поручитель не осуществляет импорт материалов и товаров.

Прогноз поручителя в отношении доступности источников импорта и о возможных альтернативных источниках:

У Поручителя налажены долгосрочные экономические связи с поставщиками. Поручитель своевременно оплачивает приобретенные товары, выполненные работы и оказанные услуги, выступает выгодным контрагентом для указанных поставщиков. В связи с этим Поручитель полагает, что доступность этих источников сохранится в будущем. Альтернативными источниками могут являться любые организации, осуществляющие оказание соответствующих услуг и работ на приемлемых для Поручителя условиях.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) поручителя

Основные рынки, на которых поручитель осуществляет свою деятельность

Поручитель осуществляет деятельность по сдаче помещений торговых центров и гипермаркетов в аренду, по сдаче земельных участков в аренду, а также деятельность по разработке, строительству и эксплуатации торговых центров и гипермаркетов.

Данная отрасль как неотъемлемая часть отрасли розничной торговли является одной из наиболее динамично развивающихся отраслей российской экономики, темпы роста которой опережают темпы роста большинства других отраслей экономики страны.

Российский рынок розничной торговли – один из крупнейших в Европе. По данным Росстата, оборот розничной торговли за 2014 год на 2,5% превысил оборот 2013 года (в сопоставимых ценах).

Российский розничный рынок входит в десятку крупнейших рынков мира и в пятерку крупнейших в Европе. Поручитель осуществляет свою деятельность в таких городах, как Санкт-Петербург, Ростов-на-Дону, Тольятти, Мурманск.

На конец 2014 года совокупная торговая площадь объектов в Санкт-Петербурге оставила около 3,52 млн. кв.м. В 1 квартале 2015 года новые торговые площади не вводились.

Для Санкт-Петербурга большее значение имеют качественные характеристики возводимой недвижимости, рынок Санкт-Петербурга характеризуется как насыщенный. При этом для остальных регионов характерна низкая обеспеченность населения торговыми площадями. В Москве рынок может быть охарактеризован как относительно насыщенный. На сегодняшний день заполняемость торговых центров составляет порядка 95%. Остальные 5%, как правило, являются площадями, на которых в настоящий момент идет смена арендаторов. В некоторых торговых комплексах площади заполнены на 100%, а из арендаторов, желающих разместиться в комплексе, формируется клиентский лист ожидания. На сегодняшний день уровень вакантных площадей в момент открытия нового ТЦ в среднем колеблется от 10 до 25%.

Тенденциями рынка коммерческой недвижимости являются постепенное изменение предпочтений покупателей в пользу организованных форм розничной торговли, противопоставляемых открытым рынкам, а также постепенный переход арендаторов из старых торговых комплексов в более новые и повышение их интереса к качественным торговым площадям. В долгосрочной перспективе указанные тенденции будут только усиливаться.

Поручитель осуществляет основную хозяйственную деятельность исключительно на территории Российской Федерации.

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

Основные возможные факторы, которые могут негативно сказаться на сбыте Поручителем его продукции:

- снижение общей покупательной способности населения Российской Федерации;
- снижение цен на рынке недвижимости, кризис на рынке недвижимости;
- усиление конкуренции в отрасли.

Опосредованное влияние на продажи Поручителя также может оказать увеличение темпов роста инфляции.

Возможные действия Поручителя по уменьшению такого влияния:

Указанные факторы находятся в большей степени вне контроля Поручителя. Поручитель считает, что в достаточной степени прогнозирует и минимизирует влияние вышеуказанных факторов посредством использования своих конкурентных преимуществ, налаженных деловых связей с поставщиками и покупателями, расширения сферы своей деятельности и выходе на региональные рынки, где конкуренция на сегодняшний день значительно меньше, чем в г. Москве и г. Санкт-Петербурге.

В случае возникновения указанных факторов, Поручитель планирует провести их анализ и принять соответствующие меры в каждом конкретном случае для совершения действий, способствующих уменьшению влияния данных факторов.

3.2.5. Сведения о наличии у поручителя разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

У Поручителя отсутствуют разрешения (лицензии):

- на осуществление банковских операций;
- на осуществление страховой деятельности;
- на осуществление деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг;
- на осуществление деятельности инвестиционного фонда;
- на осуществление видов деятельности, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в соответствии с законодательством Российской Федерации об осуществлении иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства;
- на осуществление иных видов деятельности, имеющих для Поручителя существенное финансово-хозяйственное значение (за исключением допуска к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, которое получено Поручителем в целях осуществления деятельности по проектированию и строительству зданий и сооружений, а лицензии на осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов).

Основным видом деятельности Поручителя не является добыча полезных ископаемых или оказание услуг связи.

У Поручителя имеются следующие лицензии (разрешения):

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых Поручителем получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: осуществление

деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов I, II и III классов опасности.

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ, и дата его выдачи: лицензия №ВХ-00-014615 от 25.02.2014.

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: бессрочно.

Прогноз Поручителя относительно вероятности продления срока действия разрешения (лицензии): лицензия не ограничена сроком действия и может быть аннулирована только в случае нарушения Поручителем лицензионных требований. Поручитель не нарушал требования действующего законодательства Российской Федерации в отношении лицензируемого вида деятельности, в связи с чем вероятность аннулирования лицензии оценивается как очень низкая.

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий поручителей

3.2.6.1. Сведения о деятельности поручителей, являющихся акционерными инвестиционными фондами

Поручитель не является акционерным инвестиционным фондом.

3.2.6.2. Сведения о деятельности поручителей, являющихся страховыми организациями

Поручитель не является страховой организацией.

3.2.6.3. Сведения о деятельности поручителей, являющихся кредитными организациями

Поручитель не является кредитной организацией.

3.2.6.4. Сведения о деятельности поручителей, являющихся ипотечными агентами

Поручитель не является ипотечным агентом.

3.2.6.5. Сведения о деятельности поручителей, являющихся специализированными обществами

Поручитель не является специализированным обществом.

3.2.7. Дополнительные сведения о поручителях, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Поручитель не занимается добычей полезных ископаемых.

3.2.8. Дополнительные сведения о поручителях, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Поручитель не занимается оказанием услуг связи.

3.3. Планы будущей деятельности Поручителя

Краткое описание планов поручителя в отношении будущей деятельности и источников будущих доходов:

Поручитель осуществляет деятельность по сдаче помещений торговых центров и гипермаркетов в аренду, по сдаче земельных участков в аренду, а также деятельность по разработке, строительству и эксплуатации торговых центров и гипермаркетов.

Поручитель является одной из перспективных Санкт-Петербургских компаний, занимающихся развитием гипермаркетов и торговых центров в России.

Поручитель планирует в дальнейшем развивать свою деятельность по сдаче помещений торговых центров и гипермаркетов в аренду, по разработке, строительству и эксплуатации торговых центров и гипермаркетов. Деятельность планируется развивать в различных регионах России. Поручитель планирует получать доходы от сдачи в аренду торговых площадей в спроектированных и построенных им торговых центрах и гипермаркетах.

Источником будущих доходов Поручителя будет являться его основная хозяйственная деятельность.

Планы организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств:

Поручитель не занимается производственной деятельностью и не имеет планов по организации новых производств, разработке и производству новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств.

Планы поручителя относительно возможного изменения основной деятельности:

Изменения основной деятельности Поручителя не планируются.

3.4. Участие поручителя в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Поручитель не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях.

3.5. Подконтрольные поручителю организации, имеющие для него существенное значение

1. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "КОМБИНАТ СБОРНЫХ СТРОИТЕЛЬНЫХ КОНСТРУКЦИЙ".

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "КССК".

Место нахождения: Российская Федерация, 119361, город Москва, улица Большая Очаковская, дом 2.

ИНН: 7729030790.

ОГРН: 1027700163281.

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления поручителем контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной Поручителю организации.

Доля поручителя в уставном капитале подконтрольной организации, %: 99,4.

Доля обыкновенных акций общества, принадлежащих поручителю, %: 99,4.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих подконтрольной организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: строительство модульных зданий и бытовок.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя, %
Килин Александр Владимирович	1981	0	0
Краузе Алексей Владиславович	1961	0	0
Маслов Андрей Александрович	1961	0	0
Лапин Александр Васильевич	1973	0	0
Лобастов Владимир Николаевич	1972	0	0

Председательствующий избирается на каждом заседании.

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя, %
Дугинец Алексей Иванович	1955	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом общества.

2. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "Дорожно-ремонтное строительное управление №34".

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО "Дорожно-ремонтное строительное управление №34".

Место нахождения: Российская Федерация, 109316, город Москва, 1-й Дубровский проезд, 78/15, строение 1, комната 4.

ИНН: 7722546970.

ОГРН: 1057747100290.

Вид контроля: прямой.

Признак осуществления поручителем контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной организации.

Доля поручителя в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих поручителю, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: производство изделий из асфальта или аналогичных материалов.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества:

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не предусмотрен уставом.

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя, %
Смирнова Ирина Андреевна	1982	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом общества.

3. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "ОлиПС Д".

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО "ОлиПС Д"

Место нахождения: Российская Федерация, 620000, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Академика Шварца, дом 17, А.

ИНН: 6674239830.

ОГРН: 1076674033370.

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления поручителем контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной поручителю организации.

Доля поручителя в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих поручителю, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля обыкновенных акций поручителя, принадлежащих подконтрольной организации, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества:

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не предусмотрен уставом.

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %
Килин Александр Владимирович	1981	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом общества.

4. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "КБР-Торг".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "КБР-Торг"

Место нахождения: Российская Федерация, 188300, Ленинградская область, Гатчинский район, город Гатчина, Ленинградское шоссе, дом 10.

ИНН: 4705043843.

ОГРН: 1084705003228.

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления поручителем контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной поручителю организации.

Доля поручителя в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля обыкновенных акций поручителя, принадлежащих подконтрольной организации, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: прочая розничная торговля в неспециализированных магазинах.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества:

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не предусмотрен уставом.

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %
Комарова Елена Александровна	1978	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом общества.

5. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Джемир-Инвест".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Джемир-Инвест"

Место нахождения: Российская Федерация, 454084, Челябинская область, город Челябинск, улица Кожзаводская, дом 100.

ИНН: 7447017977.

ОГРН: 1077447003292.

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления поручителем контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной поручителю организации.

Доля поручителя в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля обыкновенных акций поручителя, принадлежащих подконтрольной организации, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: торговля автотранспортными средствами.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества:

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не предусмотрен уставом.

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %
Шейхов Муслим Гусейнович	1982	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом общества.

б. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Люкс Девелопмент".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Люкс Девелопмент"

Место нахождения: Российская Федерация, 109316, город Москва, 1-й Дубровский проезд, 78/14, строение 1, комната 1.

ИНН: 5012048359.

ОГРН: 1085012003207.

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления поручителем контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной поручителю организации.

Доля поручителя в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100.

Доля подконтрольной организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля обыкновенных акций поручителя, принадлежащих подконтрольной организации, %: 0.

Описание основного вида деятельности общества: сдача внаем собственного недвижимого имущества.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества:

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не предусмотрен уставом.

Единоличный исполнительный орган общества:

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %
Кретов Игорь Владимирович	1981	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества:

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом общества.

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

3.6.1. Основные средства

На 31.12.2014

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
отчетная дата 31.12.2014		
Здания и сооружения	25 834 900	4 363 118
Машины и оборудование (в т.ч. офисное)	385 896	186 200
Транспортные средства	4 757	4 757
Земельные участки (в т.ч. многолетние насаждения)	2 749 639	7 156
Производственный и хозяйственный инвентарь	63 909	32 273
Другие виды основных средств	19 217	4 372
Итого:	29 058 318	4 597 876

На 31.03.2015

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
отчетная дата 31.03.2015		
Здания и сооружения	23 874 661	4 517 162
Машины и оборудование (в т.ч. офисное)	374 567	189 143
Транспортные средства	4 757	4 757
Земельные участки (в т.ч. многолетние насаждения)	2 730 182	7 562
Производственный и хозяйственный инвентарь	63 359	34 127
Другие виды основных средств	19 217	4 660
Итого:	27 066 743	4 757 411

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: способ начисления амортизации по всем группам объектов основных средств – линейный.

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершенного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств.

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась.

Способ проведения переоценки основных средств (по коэффициентам федерального органа исполнительной власти по статистике, по рыночной стоимости соответствующих основных средств, подтвержденной документами или экспертными заключениями. При наличии экспертного заключения указывается методика оценки):

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась.

Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств поручителя, и иных основных средств по усмотрению поручителя,

а также сведения обо всех фактах обременения основных средств поручителя:

У Поручителя отсутствуют планы по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств Поручителя, и иных основных средств по усмотрению Поручителя.

Сведения о фактах обременения основных средств поручителя:

№ п/п	Наименование объекта, контрагент	Характер обременения	Дата возникновения обременения	Срок действия обременения
1.	Здание гипермаркета, инв №00011298, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	27.06.2002	2041 год
2.	Здание гипермаркета, инв №00013525, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	10.07.2003	2041 год
3.	Здание гипермаркета, инв №00016193, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	05.12.2003	2041 год
4.	Здание гипермаркета, инв №00018782, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	23.03.2005	2041 год
5.	Здание торгового комплекса, инв №00024019, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	25.05.2006	2041 год
6.	Здание гипермаркета, инв №00023781, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.04.2006	2041 год
7.	Здание гипермаркета, инв №00027593, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.01.2007	2041 год
8.	Здание гипермаркета, инв №00027898, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.03.2007	2041 год
9.	Здание гипермаркета, инв №00020322, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	13.07.2005	2041 год
10.	Здание гипермаркета, инв №00027901, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.03.2007	2041 год
11.	Здание гипермаркета, инв №00027645, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	09.02.2007	2041 год
12.	Здание гипермаркета, инв №00027643, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	28.02.2007	2041 год
13.	Здание гипермаркета, инв №00027688, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	28.02.2007	2041 год
14.	Здание гипермаркета, инв №00025330, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	27.10.2006	2041 год
15.	Здание гипермаркета, инв №00029217, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	20.08.2007	2041 год

16.	Здание гипермаркета Нижний Новгород, инв.№ФТ0016221, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.12.2008	2041 год
17.	Здание гипермаркета Ногинск, Московская обл., инв. № 00016260, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.07.2009	2041 год
18.	Здание гипермаркета, инв №00029510, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.11.2007	2041 год
19.	Здание супермаркета, инв №00029480, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.10.2007	2041 год
20.	Здание супермаркета, инв №ФТ0015990, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.03.2008	2041 год
21.	Здание супермаркета, инв №ФТ0015991, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.03.2008	2041 год
22.	Здание супермаркета, инв №ФТ0015988, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.12.2007	2041 год
23.	Здание гипермаркета, инв №ФТ0016083, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.06.2008	2041 год
24.	Здание гипермаркета, инв №ФТ0015989, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.03.2008	2041 год
25.	Здание супермаркета, инв №ФТ0016073, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.06.2008	2041 год
26.	Здание супермаркета, инв №00029469, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.10.2007	2041 год
27.	Здание гипермаркета, инв №ФТ0016152, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.09.2008	2041 год
28.	Здание супермаркета, инв №ФТ0015992, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.03.2008	2041 год
29.	Здание гипермаркета, инв №ФТ0016111, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.09.2008	2041 год
30.	Здание супермаркета Искровский, инв. № 00016243, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.04.2009	2041 год
31.	Здание гипермаркета Уфа (ул. Маршала Жукова), инв. № 00016356, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.01.2010	2041 год
32.	Нежилое помещение 28-Н, ООО "О'КЕЙ", инв. № 16253	Аренда	03.06.2009	2041 год
33.	Здание супермаркета Ленинский, инв. №16532, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	28.02.2011	2041 год
34.	Здание гипермаркета Науки, инв. № 16576, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.08.2011	2041 год
35.	Здание гипермаркета Омск, инв. №	Аренда	30.11.2011	2041 год

	16615, ООО "О'КЕЙ"			
36.	Здание гипермаркета Воронеж, инв. № 16672, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.12.2011	2041 год
37.	Здание гипермаркета Путилково, инв. № 32110, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.12.2012	2042 год
38.	Здание гипермаркета Екатеринбург, инв. № 20727, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.07.2012	2042 год
39.	Здание гипермаркета Тюмень, инв. № 18854, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.04.2012	2042 год
40.	Здание гипермаркета Таллинское, инв. № 31972, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.12.2012	2042 год
41.	Здание гипермаркета Яхтенная, инв. № 43239, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	19.12.2013	2044 год
42.	Здание гипермаркета Гатчина, инв. № 49393, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	14.02.2014	2044 год
43.	Здание гипермаркета, Московская обл., Мытищи, инв. № ФТ0066680, ООО «О'КЕЙ»	Аренда	02.10.2014	2015 год
44.	Здание гипермаркета, г. Череповец, инв. №ФТ0071837, ООО «О'КЕЙ»	Аренда	05.12.2014	2044 год
45.	Здание гипермаркета, г. Нижний Новгород, инв. №ФТ0075864ООО «О'КЕЙ»	Аренда	30.12.2014	2044 год
46.	Здание гипермаркета инв №00023781 и земельный участок инв №0052656, ОАО «Сбербанк России»	Ипотека	01.04.2014	12.12.2018
47.	Здание гипермаркета инв №00027898 и земельный участок инв №00029509, ОАО «Сбербанк России»	Ипотека	02.04.2014	12.12.2018
48.	Здание гипермаркета инв №00027593 и земельный участок инв №00016452, ОАО «Сбербанк России»	Ипотека	02.04.2014	12.12.2018

49.	Здание гипермаркета инв. № 16576 и земельный участок инв №00016182, ОАО «Сбербанк России»	Ипотека	02.04.2014	12.12.2018
-----	---	---------	------------	------------

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности поручителя

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя за 2015 год и 3 месяца 2016 года, а также за аналогичные периоды предшествующих лет:

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: РСБУ.

Наименование показателя	Величина показателя	
	2014 год	2015 год
Норма чистой прибыли, %	1,79	
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0,19	
Рентабельность активов, %	0,34	
Рентабельность собственного капитала, %	1,6	
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	-	-
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	-	-

Наименование показателя	Величина показателя	
	2015, 1 квартал	2015, 1 квартал
Норма чистой прибыли, %	-	
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0,06	
Рентабельность активов, %	-	
Рентабельность собственного капитала, %	-	
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	(58 879 000)	
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0,2	

Экономический анализ прибыльности/убыточности поручителя, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли поручителя, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

2014 год и 2013 год

Норма чистой прибыли показывает уровень доходности компании (долю чистой прибыли в общей выручке от продаж). Норма чистой прибыли по итогам 2014 года сократилась до 1,79% вследствие значительного роста (в 2,8 раза) процентов к уплате. Такой рост процентных расходов связан с неблагоприятной макроэкономической ситуацией, сложившейся во втором полугодии 2014 года и приведшей, в том числе, к резкому повышению ставок по банковским кредитам. Другой причиной роста расходов Поручителя на проценты стало привлечение новых долгосрочных кредитов.

Коэффициент оборачиваемости активов характеризует эффективность использования компанией всех имеющихся ресурсов вне зависимости от источников их привлечения, а также показывает количество денежных единиц реализованной продукции, полученных от использования каждой единицы активов в денежном измерении. Значение показателя за 2014 год, равное 0,19, означает, что 1 рубль балансовых активов Поручителя принес 19 копеек выручки. По итогам 2013 года значение показателя составило 0,21, т.е. существенная динамика отсутствует.

Рентабельность активов характеризует способность компании эффективно использовать свои активы для получения прибыли, а также отражает среднюю доходность, полученную на все источники капитала (собственного и заемного).

Активы Поручителя на 31.12.2014 на 24% превышают активы на 31.12.2013, и рентабельность активов по итогам 2014 года снизилась до 0,34%, поскольку наряду с ростом активов произошло существенное уменьшение чистой прибыли: с 1 015 466 тыс. руб. в 2013 году до 122 536 тыс. руб. в 2014 году. Причиной такой динамики стал значительный рост процентных расходов: с 644 921 тыс. руб. по итогам 2013 года до 1 784 334 тыс. руб. по итогам 2014 года. Это стало следствием как привлечения новых долгосрочных кредитов, так и резкого роста процентных ставок, произошедшего в 4 квартале 2014 года.

Рентабельность собственного капитала характеризует эффективность использования собственного капитала компании (без учета привлеченных средств). Рентабельность собственного капитала имеет динамику, аналогичную рентабельности активов: если в 2013 году показатель составлял 13,54%, то в 2014 - лишь 1,6%, поскольку собственный капитал возрос (на 1,6%), а чистая прибыль сократилась.

У Поручителя отсутствует непокрытый убыток.

По итогам 2014 года Поручителем была получена чистая прибыль от основной хозяйственной деятельности. Прибыльность деятельности обусловлена следующими факторами:

- динамичное развитие бизнеса Поручителя;
- расширение масштабов деятельности, экспансия в новые регионы;
- эффективная финансовая политика.

1 квартал 2015 г. и 1 квартал 2014 г.

По итогам 1 квартала 2015 года показатели нормы чистой прибыли, рентабельности активов и рентабельности собственного капитала не рассчитываются, поскольку Поручителем получен убыток. Причина образования убытка – возросшие процентные расходы: во втором полугодии 2014 года были привлечены кредиты АО «ЮниКредит Банк», первом квартале 2015 года был получен кредит в банке GPB International S.A., и в результате резкого роста процентных ставок в 4 квартале 2014 года возросли процентные расходы как по данным кредитам, так и по привлеченным ранее кредитам.

Мнения органов управления Поручителя относительно упомянутых причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Поручителя совпадают.

Члены Совета директоров Поручителя не имеют особого мнения относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Поручителя, отраженное в протоколе заседания Совета директоров Поручителя, на котором рассматривались соответствующие вопросы.

4.2. Ликвидность поручителя, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность поручителя, за 2014 год, 1 квартал 2015 года, а также за аналогичные периоды предшествующего года:

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: РСБУ.

Наименование показателя	Величина показателя	
	2013 год	2014 год
Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	- 14 749 525	- 13 734 436
Коэффициент текущей ликвидности	0,08	0,1
Коэффициент быстрой ликвидности	0,08	0,09

Наименование показателя	Величина показателя	
	2014, 1 квартал	2015, 1 квартал
Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	- 13 229 610	- 8 565 357
Коэффициент текущей ликвидности	0,06	0,12
Коэффициент быстрой ликвидности	0,06	0,1

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Положением о раскрытии информации.

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов эмитента, а также описание факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента в отчетном периоде:

2014 год и 2013 год

Чистый оборотный капитал характеризует величину оборотного капитала, свободного от краткосрочных (текущих) обязательств, т.е. долю оборотных средств компании, которая профинансирована из долгосрочных источников и которую не нужно использовать для погашения текущего долга. По итогам 2014 года, как и по итогам 2013 года, данный показатель был отрицательным, что обусловлено превышением размера краткосрочных обязательств над величиной оборотных активов, так как основными активами Поручителя является недвижимое имущество в составе внеоборотных активов компании.

Коэффициент текущей ликвидности является мерой платежеспособности компании, способности погашать текущие обязательства (со сроком погашения до 1 года). По итогам 2013 года и 2014 года показатель положителен, низкое значение показателя объясняется спецификой деятельности Поручителя (основными активами являются внеоборотные активы).

Коэффициент быстрой ликвидности характеризует способность компании погасить свои краткосрочные обязательства за счет наиболее ликвидных оборотных активов. Интерпретация значений данного показателя аналогична изложенной выше в отношении коэффициента текущей ликвидности, значение коэффициента по итогам анализируемых периодов примерно одинаково, т.е. значимой динамики нет.

Мнения органов управления Поручителя относительно упомянутых факторов или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Поручителя совпадают.

Члены Совета директоров Поручителя не имеют особого мнения относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Поручителя, отраженное в протоколе заседания

Совета директоров Поручителя, на котором рассматривались соответствующие вопросы.

1 квартал 2015 г. и 1 квартал 2014 г.

По итогам 1 квартала 2015 года величина чистого оборотного капитала возросла в сравнении с 1 кварталом 2014 года благодаря значительному сокращению краткосрочных обязательств (с 14 131 864 тыс. руб. на 31.03.2014 до 9 731 389 тыс. руб. на 31.03.2015).

Коэффициенты ликвидности также имеют положительную динамику вследствие снижения зависимости от краткосрочных источников финансирования.

4.3. Финансовые вложения поручителя

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на 31.12.2014 и 31.03.2015:

На 31.12.2014 и 31.03.2015 сведения одинаковы:

Вложения в ценные бумаги:

1) **Вид ценных бумаг:** акции обыкновенные именные бездокументарные.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам): Закрытое акционерное общество "Олипс Д".

Сокращенное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам): ЗАО "Олипс Д".

Место нахождения: 620000, Российская Федерация, г. Екатеринбург, ул. Академика Шварца, д.17, лит. А.

ИНН: 6674239830.

ОГРН: 1076674033370.

Государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг: 1-01-09454-К.

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: 13.03.2008.

Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг: РО ФСФР России в Уральском федеральном округе.

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя, шт.:
1 000.

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя, тыс. руб.: 100.

Срок погашения (для облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг, а также для опционов эмитента): не применимо.

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя, тыс. руб.: 241 033.

Балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя, тыс. руб.: 241 033.

Сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов по векселям, депозитным сертификатам или иным неэмиссионным долговым ценным бумагам, срок погашения: не применимо.

Размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: не применимо.

Размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: не применимо.

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: годовым общим собранием акционеров ЗАО "Олимп Д" принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям общества по итогам 2014 финансового года.

В случае если величина вложений поручителя в акции акционерных обществ увеличилась в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого акционерного общества, указывается количество и номинальная стоимость (сумма увеличения номинальной стоимости) таких акций, полученных поручителем: величина вложений Поручителя в акции акционерных обществ не увеличивалась в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого акционерного общества.

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг: резервы под обесценение ценных бумаг не создавались.

2) **Вид ценных бумаг:** акции обыкновенные именные бездокументарные.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам): Закрытое акционерное общество "Дорожно-ремонтное строительное управление №34".

Сокращенное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам): ЗАО "Дорожно-ремонтное строительное управление №34".

Место нахождения: 109316, Российская Федерация, г. Москва, проезд Дубровский 1-й, д.78/14, стр.1, ком.4.

ИНН: 7722546970.

ОГРН: 1057747100290.

Государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг: 1-01-057448-Н.

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: 29.09.2005.

Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг: РО ФСФР России в Центральном федеральном округе.

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя, шт.: 500.

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя, тыс. руб.: 500.

Срок погашения (для облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг, а также для опционов эмитента): не применимо.

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя, тыс. руб.: 280 484.

Балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя, тыс. руб.: 280 484.

Сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов по векселям, депозитным сертификатам или иным неэмиссионным долговым ценным бумагам, срок погашения: не применимо.

Размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: не применимо.

Размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: не применимо.

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: годовым общим собранием акционеров ЗАО "Дорожно-ремонтное строительное управление №34" принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям общества по итогам 2014 финансового года.

В случае если величина вложений поручителя в акции акционерных обществ увеличилась в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого

акционерного общества, указывается количество и номинальная стоимость (сумма увеличения номинальной стоимости) таких акций, полученных поручителем: величина вложений Поручителя в акции акционерных обществ не увеличивалась в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого акционерного общества.

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг: резервы под обесценение ценных бумаг не создавались.

3) **Вид ценных бумаг:** акции обыкновенные именные бездокументарные.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам): Открытое акционерное общество "КОМБИНАТ СБОРНЫХ СТРОИТЕЛЬНЫХ КОНСТРУКЦИЙ".

Сокращенное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам): ОАО "КССК".

Место нахождения: 119361, Российская Федерация, г. Москва, ул. Большая Очаковская, д.2.

ИНН: 7729030790.

ОГРН: 1027700163281.

Государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг: 1-01-11818-Н.

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: 20.09.2000.

Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг: Московское РО ФКЦБ России.

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя, шт.: 11 010 466.

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя, тыс. руб.: 11 010,5.

Срок погашения (для облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг, а также для опционов эмитента): не применимо.

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя, тыс. руб.: 433 482.

Балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя, тыс. руб.: 433 482.

Сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов по векселям, депозитным сертификатам или иным неэмиссионным долговым ценным бумагам, срок погашения: не применимо.

Размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: не применимо.

Размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: не применимо.

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: годовым общим собранием акционеров ОАО "КССК" принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям общества по итогам 2014 финансового года.

В случае если величина вложений поручителя в акции акционерных обществ увеличилась в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого акционерного общества, указывается количество и номинальная стоимость (сумма увеличения номинальной стоимости) таких акций, полученных поручителем: величина вложений Поручителя в акции акционерных обществ не увеличивалась в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого акционерного общества.

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг: резервы под обесценение ценных бумаг не создавались.

Иные финансовые вложения поручителя:

1) **Объект финансового вложения:** доля участия в уставном капитале хозяйственного общества.

Полное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном капитале: Общество с ограниченной ответственностью "Тайфун".

Сокращенное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном капитале: ООО "Тайфун".

Место нахождения: 644001, Российская Федерация, г. Омск, ул. Успенского, д.31, корп.3, лит. А.

ИНН: 5504079658.

ОГРН: 1035507001243.

Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.: 205 120.

Размер вложения в процентах от уставного капитала, %: 100.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: данная компания является дочерним обществом Поручителя и осуществляет поддержку операционной деятельности Поручителя по

объекту, находящемуся по адресу: Советский АО: г. Омск, ул. Энтузиастов, д.5, кадастровый №55:36:05 02 05:0501. В связи с этим данное вложение является стратегическим и не приносит прямых финансовых доходов.

2) **Объект финансового вложения:** доля участия в уставном капитале хозяйственного общества.

Полное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном капитале: Общество с ограниченной ответственностью "Люкс Девелопмент".

Сокращенное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном капитале: ООО "Люкс Девелопмент".

Место нахождения: 109316, Российская Федерация, г. Москва, Дубровский 1-й проезд, д.78/14, стр.1, комн.1.

ИНН: 5012048359.

ОГРН: 1085012003207.

Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.: 233 006.

Размер вложения в процентах от уставного капитала, %: 100.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: данная компания является дочерним обществом Поручителя и осуществляет поддержку операционной деятельности Поручителя по объекту, находящемуся по адресу: Московская область, г.Балашиха, 24-й км автодороги М-7"Волга", кадастровый №50:15:010207:74. В связи с этим данное вложение является стратегическим и не приносит прямых финансовых доходов.

3) **Объект финансового вложения:** доля участия в уставном капитале хозяйственного общества.

Полное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном капитале: Общество с ограниченной ответственностью "Джемир-Инвест".

Сокращенное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном капитале: ООО "Джемир-Инвест".

Место нахождения: 454084, Российская Федерация, г. Челябинск, ул. Кожзаводская, д.100.

ИНН: 7447017977.

ОГРН: 1077447003292.

Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.: 113 115.

Размер вложения в процентах от уставного капитала, %: 100.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: данная компания является дочерним обществом

Поручителя и осуществляет поддержку операционной деятельности Поручителя по объекту, находящемуся по адресу: г. Челябинск, Калининский район, ул. Университетская Набережная, кадастровый №74:36:0616002:20. В связи с этим данное вложение является стратегическим и не приносит прямых финансовых доходов.

4) **Объект финансового вложения:** доля участия в уставном капитале хозяйственного общества.

Полное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном капитале: Общество с ограниченной ответственностью "ПКФ ФОТОН".

Сокращенное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном капитале: ООО "ПКФ ФОТОН".

Место нахождения: 625051, Российская Федерация, г. Тюмень, ул. 30 лет Победы, д.95.

ИНН: 7224023208.

ОГРН: 1027200845880.

Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.: 131 218.

Размер вложения в процентах от уставного капитала, %: 100.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: данная компания является дочерним обществом Поручителя и осуществляет поддержку операционной деятельности Поручителя по объекту, находящемуся по адресу г.Тюмень, микрорайон "Восточный-2", ул. Широтная, кадастровый №72:23:04 32 002:0208. В связи с этим данное вложение является стратегическим и не приносит прямых финансовых доходов.

5) **Объект финансового вложения:** предоставление займа.

Полное фирменное наименование организации: Закрытое Акционерное Общество Строительная Компания Декор

Сокращенное фирменное наименование организации: ЗАО СК Декор

Место нахождения: 606440, Нижегородская обл., г.Бор, Стеклозаводское шоссе, д. 4

ИНН: 5246016088

ОГРН: 1025201526657

Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.: 102 944.

Размер вложения в процентах от уставного капитала, %: не применимо.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: заем предоставлен на срок до 31.12.2015 под 10 % годовых, уплата процентов производится одновременно с возвратом займа.

4.4. Нематериальные активы поручителя

2014 год:

Отчетная дата: 31.12.2014

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
Товарные знаки	564	555
Итого:	564	555

1 квартал 2015 года:

Отчетная дата: 31.03.2015

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
Товарные знаки	564	560
Итого:	564	560

Информация о методах оценки нематериальных активов и их оценочной стоимости в случае вноса нематериальных активов в уставный капитал или поступления в безвозмездном порядке:

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

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

Российские стандарты бухгалтерского учета (Положение по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99 (утв. приказом Минфина РФ от 06.07.1999 №43н), Положение по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденное приказом Минфина РФ от 27.12.2007 №153н.

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

Информация о политике поручителя в области научно-технического развития на соответствующий отчетный период, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств поручителя за соответствующий отчетный период:

Политика Поручителя в области научно-технического развития в 2014 году и 1 квартале 2015 года отсутствовала. Поручитель на протяжении указанного периода не осуществлял научную деятельность и не производил затрат в области научных исследований и разработок, техническое развитие Поручителя осуществлялось путем приобретения готовых современных технических средств и оборудования.

Поручитель не осуществляет научно-техническую деятельность за счет собственных средств, соответствующие затраты денежных средств Поручителем не производились.

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

В Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания Федеральной службой по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам зарегистрированы следующие товарные знаки (знаки обслуживания), на которые выданы соответствующие свидетельства:

1. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 02.04.2007 за №323575 сроком действия регистрации до 29.03.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении изображения. Цветовое сочетание: красный, желтый, белый.



2. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 17.03.2008 за №345705 сроком действия регистрации до 29.03.2016. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении изображения. Цветовое сочетание: красный, желтый, белый.



3. Товарный знак (знак обслуживания), зарегистрированный 09.10.2002 за №313385 сроком действия регистрации до 23.03.2021. Товарный знак (знак обслуживания) зарегистрирован в отношении логотипа ПОДСОЛНУХ.

Сведения об основных направлениях и результатах использования основных для поручителя объектов интеллектуальной собственности:

Товарные знаки используются в процессе обычной деятельности Поручителя и для целей продвижения собственных услуг, повышения конкурентоспособности.

Результатом использования товарного знака является узнаваемость торгового-

развлекательного комплекса с одноименным названием.

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

Исключительные права на товарный знак (знак обслуживания) Поручителя продлеваются при условии уплаты пошлин за поддержание их в силе неограниченное время и в будущем Поручитель не намерен отказываться от поддержания товарных знаков.

Риски, связанные с истечением сроков действия указанных товарных знаков, по мнению Поручителя, отсутствуют. Более того, данные товарные знаки никогда не являлись предметом спора со стороны третьих лиц.

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности поручителя

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за последний завершённый отчетный год и за отчетный период, состоящий из 3 месяцев текущего года, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

Поручитель является одной из перспективных Санкт-Петербургских компаний, занимающихся развитием гипермаркетов и торговых центров в России.

Поручитель осуществляет деятельность по сдаче помещений торговых центров и гипермаркетов в аренду, по сдаче земельных участков в аренду, а также деятельность по разработке, строительству и эксплуатации торговых центров и гипермаркетов. Первоначально деятельность Поручителя концентрировалась в г. Санкт-Петербурге и г. Ростов-на-Дону, но в течение последних лет Поручитель начал работать в таких городах, как Тольятти, Мурманск, Москва, Нижний Новгород, Самара, Краснодар и проч.

Развитие рынка коммерческой недвижимости связано с развитием розничной торговли, что требует учета тенденций на этом рынке. Выход новых брендов на российский рынок, расширение существующих розничных сетей способствуют активному росту рынка торговой недвижимости. Российский розничный рынок входит в десятку крупнейших рынков мира и в пятерку крупнейших в Европе.

В 2013 году отмечен наибольший за последние годы объем введенной в эксплуатацию коммерческой недвижимости. Однако, несмотря на рост предложения, спрос на торговые площади остается по-прежнему высоким. Наибольшей насыщенностью рынок торговой недвижимости характеризуется в г. При этом для остальных регионов характерна низкая обеспеченность населения торговыми площадями. В Москве рынок может быть охарактеризован как относительно насыщенный. На сегодняшний день заполняемость торговых центров составляет порядка 95%. Остальные 5%, как правило, являются площадями, на которых в настоящий момент идет смена арендаторов. В некоторых торговых комплексах площади заполнены на 100%, а из арендаторов,

желающих разместиться в комплексе, формируется клиентский лист ожидания. На сегодняшний день уровень вакантных площадей в момент открытия нового ТЦ в среднем колеблется от 10 до 25%.

В основной массе в существующих торговых комплексах, за исключением одного-двух "якорных" арендаторов, торговое пространство разделено на мелкие площади (до 60 кв. м.) и сдается в аренду частным предпринимателям. Все чаще арендаторы предпочитают торговые площади открытой планировки. Это позволяет формировать торговое пространство с учетом ассортимента товаров и формата магазинов, что особенно актуально для сетевых операторов, формирующих единый дизайн торговых точек. Постепенное наполнение рынка предложением площадей в торговых центрах и отсутствие на петербургском рынке большого числа торговых сетей и брендовых арендаторов приводит к тому, что торговые комплексы уменьшают арендные ставки для брендовых компаний, стараясь привлечь "якорь", за которым придут арендаторы и покупатели. В настоящее время зачастую вознаграждение арендодателю складывается из фиксированной арендной ставки и процентов от оборота, в связи с чем арендодатели стремятся привлечь тех арендаторов, которые бы в наибольшей мере соответствовали потребностям целевой аудитории торгового центра. Тенденцией рынка торговой недвижимости является возведение торговых центров на территориях с жилой застройкой.

Ухудшение макроэкономической ситуации на фоне событий политического характера – присоединения Крыма к России – отрицательно влияет на платежеспособный спрос и влечет снижение деловой активности. Как следствие, прогнозируется снижение спроса на коммерческую недвижимость. Снижение арендных ставок на рынке торговой недвижимости может повлечь снижение рентабельности Поручителя. Однако тенденция к повышению интереса к качественным торговым площадям, противопоставляемым открытым рынкам и старым торговым комплексам, в долгосрочной перспективе будет только усиливаться.

Несмотря на то, что в условиях сложной макроэкономической обстановки ряд арендаторов покинул арендуемые у Поручителя помещения, в целом по итогам 2014 года спрос со стороны арендаторов на помещения Поручителя можно охарактеризовать как стабильный. Во многом это обусловлено тем, что основными арендаторами площадей Поручителя являются связанные стороны. Что касается сторонних арендаторов, то в условиях сложной макроэкономической ситуации Поручитель ведёт работу с действующими арендаторами, направленную на оптимизацию условий расчетов по договорам аренды.

Общая оценка результатов деятельности поручителя в данной отрасли, оценка соответствия результатов деятельности поручителя тенденциям развития отрасли:

Полученные Поручителем результаты соответствуют тенденциям развития отрасли.

Поручитель оценивает полученные результаты как удовлетворительные.

Полученные Поручителем результаты были обусловлены следующими причинами:

- эффективным менеджментом Поручителя;
- успешной реализацией намеченных планов;
- стабильным спросом на коммерческую недвижимость Поручителя.

Основные причины, обосновывающие полученные результаты деятельности поручителя:

Полученные удовлетворительные результаты деятельности Поручителя связаны с последовательной реализацией разработанной инвестиционной программы и контролем издержек.

Вышеуказанная информация приведена в соответствии с мнениями, выраженными органами управления Поручителя. Мнения органов управления Поручителя относительно представленной информации совпадают. Особого мнения членов Совета директоров Поручителя относительно представленной информации нет.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя

Факторы и условия (влияние инфляции, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иные экономические, финансовые, политические и другие факторы), влияющие на деятельность поручителя и оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи поручителем товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) поручителя от основной деятельности по состоянию на момент окончания отчетного квартала:

Среди факторов и условий, влияющих на деятельность Поручителя и результаты такой деятельности, можно выделить следующие:

- макроэкономическая ситуация в стране;
- состояние международной и/или российской финансовой системы, уровень инфляции, размер фискальной нагрузки; ставки заимствований на финансовом рынке для пополнения оборотных средств;
- активное развитие розничной торговли;
- постепенный рост благосостояния населения, в частности, в основных регионах присутствия Поручителя;
- улучшение потребительской культуры населения, выражающееся в предпочтении покупок в магазинах (гипермаркеты, супермаркеты), а не на рынках;
- состояние платежеспособного спроса;
- изменение структуры потребительского спроса;

- инфляция;
- государственное регулирование изменения цен на ряд продовольственных товаров;
- логистическая и транспортная инфраструктура.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий по состоянию на момент окончания отчетного квартала:

Влияние данных факторов в целом сохранится в обозримом будущем.

Происходящее ухудшение макроэкономической ситуации в стране способно оказать сдерживающее влияние на развитие рынка торговой недвижимости. Уменьшение деловой активности на рынке розничной торговли может повлечь снижение арендных ставок в торговых центрах и, как следствие, доходности от ведения бизнеса в этой сфере. Однако продолжится переход потребителей от открытых рынков к магазинам (в наиболее экономически развитых регионах РФ), который наблюдается на протяжении нескольких последних лет.

В ближайшие годы на рынке появятся новые, более качественные проекты торговых центров, в которых максимально будут учитываться ожидания покупателей. В итоге ожидается увеличение доли операторов развлекательных услуг в новых торговых центрах, а также увеличение миграции арендаторов из центров старого поколения в более современные. Ожидается, что с постепенным насыщением рынка торговой недвижимости качество и удобный формат торговых центров будут иметь решающее значение для их конкурентоспособности.

Действия, предпринимаемые поручителем, и действия, которые поручитель планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий по состоянию на момент окончания отчетного квартала:

Рынок торговой недвижимости является одним из наиболее перспективных в России. Поручитель предпринимает ряд действий по усилению своих позиций на рынке уже освоенных городов, а также выходит на новые рынки в регионах.

В случае ухудшения макроэкономической ситуации в стране и условий ведения бизнеса Поручитель будет принимать меры по снижению затрат и наиболее эффективному использованию имеющихся ресурсов.

Способы, применяемые поручителем, и способы, которые поручитель планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя по состоянию на момент окончания отчетного квартала:

Поручитель предполагает, что влияние усиления конкуренции может быть существенным на насыщенном рынке г. Санкт-Петербург, а также относительно насыщенном рынке г. Москвы. На этих рынках Поручитель планирует повышать конкурентоспособность объектов недвижимости за счет следующих мер:

- улучшение качества торговых объектов, современное оборудование торговых центров;
- привлечение арендаторов, в наибольшей степени соответствующих ожиданиям и интересам покупателей;
- установление оптимальных арендных ставок.

Поручитель планирует в дальнейшем расширить свое присутствие в других регионах, рынки которых не являются насыщенными, в частности, Центральном, Уральском и в Поволжье.

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

К существенным событиям/факторам, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Поручителем в будущем таких же или более высоких результатов, Поручитель относит следующие:

- ухудшение макроэкономической ситуации в стране (инфляция, снижение реальных доходов населения) и, как следствие, сокращение платежеспособного спроса населения;
- постепенное насыщение рынка и значительное усиление конкуренции в отрасли.

Перечень существенных событий/факторов, которые могут улучшить результаты деятельности поручителя, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия по состоянию на момент окончания отчетного квартала:

В долгосрочном плане отрасль розничной торговли является перспективной отраслью. В краткосрочной перспективе возможно снижение рентабельности Поручителя в связи с ухудшением макроэкономической ситуации в стране.

К существенным событиям/факторам, которые могут улучшить результаты деятельности Поручителя в будущем, Поручитель относит следующие:

- существующая ненасыщенность рынка торговой недвижимости, в особенности в регионах России;
- повышение потребительской культуры населения (переход покупателей с открытых рынков в магазины (универмаги, супермаркеты и т.д.)).

Данные факторы, безусловно, будут оказывать положительное влияние на результаты деятельности Поручителя в будущем и вероятность их наступления является значительной.

4.8. Конкуренция поручителя

Основные существующие и предполагаемые конкуренты поручителя по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом, по состоянию на момент окончания отчетного квартала:

Основными существующими конкурентами Поручителя являются: Группа "Адамант", FORTGROUP, METRO Cash and Carry, ООО "Лента".

Группа "Адамант"

Холдинг "Адамант" включает около 50 подразделений. Основные направления деятельности – строительство торговой недвижимости. Помимо этого, компания владеет различными производствами, а также занимается строительством и эксплуатацией бизнес-центров и складских помещений. По итогам 2013 г. введены в эксплуатацию 24 объекта коммерческой недвижимости. На конец 2014 года в эксплуатацию введено более 1,4 млн. кв. м коммерческой недвижимости, еще несколько торгово-развлекательных комплексов находятся в стадии строительства. По оценке Colliers International, Холдинг "Адамант" контролирует 25,7% рынка торговой недвижимости г. Санкт-Петербурга.

Инвестиционная компания "FORTGROUP"

Инвестиционная компания "FORTGROUP" была основана в 2011 году, однако за короткий период стала одним из основных девелоперов на территории города Санкт-Петербурга. Компания специализируется на инвестировании в недооцененные активы на рынке коммерческой недвижимости. По состоянию на 2013 г. FORTGROUP владеет более 530 000 кв. м. торговых площадей в различных районах г. Санкт-Петербурга. Как сообщает Colliers International, по итогам 2013 г. FORTGROUP увеличила свою долю на рынке торговой недвижимости с 7,8% до 10,4%. В 2014 году компания завершила строительство флагманского проекта ТРК «Европолис», также ввела в эксплуатацию элитный жилой дом Brilliant House, в 2015 году открылся первый в России крытый парк активного отдыха Angry Birds Activity Park St. Petersburg, в 2016 году планируется ввести в эксплуатацию ТК «Порт Находка» (II очередь) и БЦ FORT TOWER. Компания также планирует выход на региональные рынки.

METRO Cash and Carry

METRO Cash and Carry представлена в 28 странах более 750 центрами мелкооптовой торговли (данные на 08.05.2014). Численность сотрудников превышает 120 тыс. человек по всему миру.

METRO Cash & Carry – торговое подразделение METRO GROUP, одной из крупнейших и наиболее интернациональных торговых компаний мира.

В России компания управляет 73 торговыми центрами в 50 городах.

Годовая выручка за 2014 год в России составила 207 млрд. руб.

ООО "Лента"

Компания "Лента", владеющая одноименной сетью гипермаркетов, основана в 1993 г. По состоянию на 31.03.2015 сеть "Лента" управляла 112 гипермаркетами и 24 супермаркетами в 63 городах России. Сотрудниками компании являются порядка 35,1 тыс. человек. Около 7,1 млн. человек по всей России являются держателями карты постоянного покупателя сети.

Суммарные торговые площади сети составляют 727 610 кв.м. Средняя торговая площадь одного гипермаркета "Лента" составляет 6 200 кв.м. Компания оперирует четырьмя распределительными центрами для гипермаркетов и одним - для супермаркетов. Более 90% недвижимости компании находится в собственности «Ленты».

В связи с тем фактом, что Поручитель осуществляет деятельность только на территории Российской Федерации, конкуренты за рубежом отсутствуют.

Перечень факторов конкурентоспособности поручителя с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг) по состоянию на момент окончания отчетного квартала:

1. Поручитель осуществляет все стадии реализации объекта:
 - приобретение участка застройки;
 - оценка осуществимости;
 - разработка концепции;
 - управление проектом;
 - продвижение;
 - аренда;
 - инвестиции;
 - управление собственностью.
2. Поручитель располагает достаточными материальными и человеческими ресурсами для обеспечения деятельности в регионе своей основной деятельности и выхода на рынок других регионов России.

Указанные факторы напрямую равнозначно влияют на конкурентоспособность Поручителя.

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

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления поручителя

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

В соответствии с уставом Поручителя органами управления Поручителя являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган.

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Поручителя.

К компетенции Общего собрания акционеров Поручителя, в соответствии с пунктом 8.5 устава Поручителя, относятся следующие вопросы:

"...8.5. К компетенции Собрания акционеров относится решение следующих вопросов:

8.5.1. внесение изменений и дополнений в настоящий Устав или утверждение Устава Общества в новой редакции;

8.5.2. реорганизация Общества;

8.5.3. ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;

8.5.4. определение количественного состава совета директоров общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий;

8.5.5. определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;

8.5.6. увеличение уставного капитала общества путем увеличения номинальной стоимости акций;

8.5.7. уменьшение уставного капитала общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных обществом акций;

8.5.8. избрание членов ревизионной комиссии (ревизора) общества и досрочное прекращение их полномочий;

8.5.9. утверждение аудитора общества;

8.5.10. утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков общества по результатам финансового года;

8.5.11. определение порядка ведения общего собрания акционеров;

8.5.12. избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;

8.5.13. дробление и консолидация акций;

8.5.14. принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных законом, когда такое одобрение в соответствии с уставом или законом не отнесено к компетенции Совета директоров;

8.5.15. принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных законом;

8.5.16. принятие решения об участии в финансово – промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;

8.5.17. передача полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации или индивидуальному предпринимателю (далее – Управляющая компания либо Управляющий), утверждения кандидатуры Управляющей компании, а также условий заключаемого с Управляющей компанией договора;

8.5.18. рушение иных вопросов, предусмотренных законом.

Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания участников, не могут быть переданы им на решение исполнительного органа Общества...".

В соответствии с пунктами 8.6 – 8.7 устава Поручителя:

"...8.6. Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания в том числе и в части компетенции Совета директоров, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.

8.7. Решение по вопросам, указанным в пунктах 8.5.1 – 8.5.3; 8.5.5 настоящего Устава, принимаются Общим собранием большинством в $\frac{3}{4}$ голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании.

8.8. Решения по остальным вопросам принимаются простым большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании, если иное не установлено законом...".

Совет директоров

Совет директоров Поручителя осуществляет общее руководство деятельностью Поручителя, за исключением решения вопросов, отнесенных законодательством к

компетенции Общего собрания акционеров. Члены Совета директоров избираются Общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном законом и уставом Поручителя, на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Количественный состав Совета директоров Поручителя определяется решением Общего собрания акционеров и Законом "Об акционерных обществах".

В компетенцию Совета директоров входит решение вопросов общего руководства деятельностью Поручителя, за исключением вопросов, отнесенных Законом "Об акционерных обществах" к компетенции Общего собрания акционеров

К компетенции Совета директоров, в соответствии с пунктом 8.16 устава Поручителя, относятся следующие вопросы (нумерация приведена в соответствии с уставом):

"...8.16. ...К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

8.16.1. Принятие решения по сделке или нескольким взаимосвязанным сделкам, связанным с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения обществом прямо либо косвенно любого имущества, стоимость которого составляет в рублях сумму, эквивалентную более 10 000 000 (Десять миллионов) долларов США по курсу ЦБ РФ на дату заключения сделки.

Данные ограничения не касаются сделок, совершаемых Поручителем в процессе обычной хозяйственной деятельности;

8.16.4. Принятие решений по совместному использованию с кем-либо любого имущества как принадлежащего обществу, так и находящегося в пользовании Общества на любых условиях;

8.16.5. Принятие решений по предоставлению ссуд, займов, кредитов и коммерческих кредитов на сумму, эквивалентную более 10 000 000 (Десять миллионов) долларов США по курсу ЦБ РФ на дату заключения сделки;

8.16.6. Принятие решений по привлечению заемных средств в любом виде (займы, ссуды, кредиты, коммерческие кредиты, любые долговые обязательства и т.д.) на сумму, эквивалентную более 40 000 000 (Сорок миллионов) долларов США по курсу ЦБ РФ на дату заключения сделки;

8.16.7. Принятие решений по привлечению заемных средств в виде выпуска векселей на сумму, эквивалентную более 10 000 000 (Десять миллионов) долларов США по курсу ЦБ РФ на дату заключения сделки;

8.16.8. Принятие решений по созданию, ликвидации и реорганизации представительств, филиалов и любых других обособленных подразделений Общества;

8.16.9. Утверждение долгосрочных стратегических планов и годовых бюджетов Общества;

- 8.16.10. Утверждение перечня банков, в которых Общества имеет право открывать любые счета;
- 8.16.11. Принятие решения о приобретении Обществом размещенных обществом акций, за исключением случаев приобретения Обществом размещенных акций в целях уменьшения уставного капитала Общества и выкупа размещенных Обществом акций по требованию акционеров;
- 8.16.12. Утверждение внутренних документов, за исключением внутренних документов, регулирующих порядок деятельности ревизионной комиссии, и внутренних документов по порядку ведения общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров в соответствии с Законом;
- 8.16.13. Принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;
- 8.16.14. Принятие решения об образовании исполнительного органа Общества, досрочном прекращении его полномочий;
- 8.16.15. Принятие решения об увеличении уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций;
- 8.16.16. Принятие решений об участии и о прекращении участия Общества в других организациях;
- 8.16.17. Определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- 8.16.18. Созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров;
- 8.16.19. Утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;
- 8.16.20. 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 законом и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;
- 8.16.22. Определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях оплаты дополнительных акций неденежными средствами, оплаты дополнительных акций Общества, размещаемых посредством подписки, выкупа акций Обществом по требованию акционеров, согласно требованиям Закона;
- 8.16.23. Предоставление рекомендаций по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии (ревизору) Обществом вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;
- 8.16.24. Предоставление рекомендаций по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;

- 8.16.25. Принятие решения об использовании резервного фонда и иных фондов Общества;
- 8.16.26. Утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- 8.16.27. Внесение Общему собранию акционеров предложения о реорганизации Поручителя;
- 8.16.28. Внесение Общему собранию акционеров предложения об увеличении уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций;
- 8.16.29. Внесение Общему собранию акционеров предложения о дроблении и консолидации акций;
- 8.16.30. Внесение Общему собранию акционеров предложения об одобрении сделок с заинтересованностью;
- 8.16.31. Внесение Общему собранию акционеров предложения об одобрении крупных сделок;
- 8.16.32. Внесение Общему собранию акционеров предложения о приобретении Обществом размещенных акций в случаях, когда такое решение принимается Общим собранием акционеров в целях уменьшения уставного капитала Общества и выкупа акций Общества по требованию акционера;
- 8.16.33. Внесение Общему собранию акционеров предложения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 8.16.34. Внесение Общему собранию акционеров предложения об уменьшении уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций Общества;
- 8.16.35. Утверждение отчета об итогах приобретения акций Общества в целях их погашения и отчета об итогах погашения принадлежащих Обществу собственных акций;
- 8.16.36. Принятие решений об одобрении крупной сделки, предметом которой является имущество, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества;
- 8.16.37. Принятие решений об одобрении сделок с заинтересованностью, за исключением случаев, когда решение об одобрении сделок с заинтересованностью согласно закону принимается Общим собранием акционеров...".

В соответствии с пунктом 8.17 устава Поручителя вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.

Исполнительные органы Поручителя

В соответствии с пунктом 9.1 устава Поручителя в обществе на основании решения Общего собрания создается единоличный исполнительный орган управления и может быть создан коллегиальный (Дирекция) исполнительный орган управления. Общее собрание утверждает Регламент коллегиального исполнительного органа. Общее собрание также определяет срок полномочий исполнительных органов.

Исполнительные органы в пределах своей компетенции осуществляют руководство текущей деятельностью Поручителя. Права и обязанности Единоличного исполнительного органа и членов Дирекции определяются законом, уставом Поручителя, а также трудовым договором, заключаемым каждым из них с Поручителем.

Единоличный исполнительный орган

Единоличный исполнительный орган возглавляет Дирекцию, представляет вовне интересы Поручителя и действует от имени Поручителя без доверенности в силу закона, устава Поручителя, договора между Единоличным исполнительным органом и Поручителем.

Единоличный исполнительный орган Поручитель подотчетен Общему собранию акционеров.

Компетенция Единоличного исполнительного органа определена пунктом 9.3 устава Поручителя:

"...9.3... При выполнении полномочий единоличный исполнительный орган Общества:

- без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;
- выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе, доверенности с правом передоверия;
- издает приказы о назначении на должности работников общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;
- осуществляет иные полномочия, не отнесенные Законом или Уставом к компетенции Общего собрания акционеров..."

Единоличный исполнительный орган Поручителя осуществляет свои полномочия путем принятия решений в форме Приказов, а также путем заключения различного рода сделок в форме, установленной гражданским законодательством.

Порядок деятельности Единоличного исполнительного органа и принятия им решений устанавливается уставом Поручителя, внутренними документами Поручителя, а также договором, заключенным между Поручителем и лицом, осуществляющим функции Единоличного исполнительного органа.

Поручитель вправе передать по договору полномочия Единоличного исполнительного органа Управляющей компании. Договор с управляющей компанией подписывается от имени Поручителя лицом, председательствовавшим на Общем собрании акционеров Поручителя, акционером Поручителя или иным лицом, уполномоченным решением Общего собрания акционеров Поручителя.

В случае передачи полномочий единоличного исполнительного органа Поручителя управляющей компании последняя действует от имени Поручителя в лице своего единоличного исполнительного органа с учетом ограничений его компетенции, установленных положениями учредительных документов управляющей организации.

Управляющая компания в лице своего единоличного исполнительного органа действует от имени Поручителя без доверенности, издает приказы и распоряжения, совершает сделки и выполняет иные действия в пределах компетенции единоличного исполнительного органа, определенной уставом Поручителя и законодательством.

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) либо иного аналогичного документа:

указанные документы отсутствуют.

Сведения о внесенных за последний отчетный период изменениях в устав поручителя, а также во внутренние документы, регулирующие деятельность его органов управления:

16 марта 2015 года был зарегистрирован новый устав Поручителя. Действующая редакция Устава утверждена Решением внеочередного Общего собрания акционеров Поручителя (Протокол №D2612/14 от 26.12.2014).

Сведения о внесенных за последний отчетный период изменениях во внутренние документы поручителя, регулирующие деятельность его органов:

указанные документы отсутствуют.

5.2. Информации о лицах, входящих в состав органов управления поручителя

Сведения о лицах, входящих в Совет директоров Поручителя

1. Фамилия, имя, отчество: Коржев Дмитрий Викторович.

Год рождения: 1964.

Образование: высшее; Ленинградский ордена Ленина кораблестроительный

институт (в настоящее время - Санкт-Петербургский государственный морской технический университет); год выпуска - 1988 г.; специальность - "Судостроение и судоремонт".

Все должности, занимаемые указанным лицом в составе органов управления Поручителя и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2015	настоящее время	ЗАО "Капитал Групп"	Директор
2011	настоящее время	ООО "Фреш Маркет"	член Совета директоров
2010	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	член Совета директоров
2010	настоящее время	"АО О'КЕЙ ГРУПП" ("O'KEY GROUP S.A.")	член Совета директоров
2010	настоящее время	АО "ДОРИНДА"	член Совета директоров
2005	настоящее время	ЗАО "Совместный капитал"	Генеральный директор
2005	2010	ОАО "Банк Санкт-Петербург"	член Наблюдательного Совета

Доля участия в уставном капитале поручителя (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя: доли не имеет.

Количество акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: Поручитель не выпускал опционов.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ поручителя: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ поручителя: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Поручителя не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: опционы дочерних и зависимых обществ Поручителя отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления поручителя и/или органов

контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя.

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

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

2. Фамилия, имя, отчество: Троицкий Дмитрий Эммануилович.

Год рождения: 1965.

Образование: высшее; Ленинградский ордена Ленина кораблестроительный институт (в настоящее время - Санкт-Петербургский государственный морской технический университет); год выпуска - 1989 г.; специальность - "Судостроение и судоремонт".

Все должности, занимаемые указанным лицом в составе органов управления поручителя и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	настоящее время	ООО "Фреш Маркет"	член Совета директоров
2010	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	член Совета директоров
2010	настоящее время	"АО О'КЕЙ ГРУПП" ("O'KEY GROUP S.A.")	член Совета директоров
2010	настоящее время	АО "ДОРИНДА"	член Совета директоров
2005	2011	ОАО "Банк Санкт-Петербург"	член Наблюдательного совета

Доля участия в уставном капитале поручителя (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя: доли не имеет.

Количество акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: не применимо.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ поручителя: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ поручителя: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Поручителя не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: опционы дочерних и зависимых обществ Поручителя отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя.

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

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

3. Фамилия, имя, отчество: Волчек Борис Миронович.

Год рождения: 1966.

Образование: высшее; Петербургский государственный университет путей сообщения; год выпуска – 1988 г.; специальность “Строительные и дорожные машины и оборудование”.

Все должности, занимаемые указанным лицом в составе органов управления поручителя и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	настоящее время	ООО "Фреш Маркет"	член Совета директоров
2010	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	член Совета директоров
2010	настоящее время	"АО О'КЕЙ ГРУПП" ("O'KEY GROUP S.A.")	член Совета директоров
2010	настоящее время	АО "ДОРИНДА"	член Совета директоров
2005	настоящее время	ООО "Юнион Аларм"	Президент

Доля участия в уставном капитале поручителя (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя: не применимо.

Количество акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: Поручитель не выпускал опционов.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ поручителя: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ поручителя: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Поручителя не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: опционы дочерних и зависимых обществ Поручителя отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя.

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

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

4. Фамилия, имя, отчество: Хейго Кера.

Год рождения: 1966.

Образование: высшее; Технический университет г. Таллина; год выпуска – 1993 г.; специальность – "Экономист".

Все должности, занимаемые указанным лицом в составе органов управления поручителя и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	настоящее время	ООО "Фреш Маркет"	член Совета директоров
2010	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	член Совета директоров
2010	настоящее время	"АО О'КЕЙ ГРУПП" ("O'KEY GROUP S.A.")	член Совета директоров
2010	настоящее время	АО "ДОРИНДА"	член Совета директоров
2008	настоящее время	"Сильверко Консульт ОУ" ("Silverko Consult OU")	член Управления

Доля участия в уставном капитале поручителя (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя: доли не имеет.

Количество акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: не применимо.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ поручитель: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ поручителя: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Поручителя не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: опционы дочерних и зависимых обществ Поручителя отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя.

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

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

5. Фамилия, имя, отчество: Ильин Илья Владимирович.

Год рождения: 1983.

Образование: высшее; Санкт-Петербургский им. В.Б. Бобкова филиал Российской Таможенной Академии, специальность – юриспруденция; Санкт-Петербургский государственный университет, Специальность - Экономика и управление на предприятии.

Все должности, занимаемые указанным лицом в составе органов управления поручителя и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	настоящее время	АО "ДОРИНДА"	член Совета директоров
2012	настоящее время	ООО "Юнион-Аларм"	Советник по международно-правовым вопросам
2007	2012	ЗАО "Новые ресурсы"	Начальник отдела правового сопровождения проектов

Доля участия в уставном капитале поручителя (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя: доли не имеет.

Количество акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: поручитель не выпускал опционов.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ поручителя: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ поручителя: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Поручителя не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: опционы дочерних и зависимых обществ Поручителя отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя.

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

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

Сведения о Единоличном исполнительном органе

Полномочия Единоличного исполнительного органа Поручителя переданы другому лицу – управляющей организации

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ групп".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О'КЕЙ групп".

ИНН: 7816372052.

ОГРН: 1057812309675.

Основание передачи полномочий (дата и номер соответствующего договора, при его наличии): Решение внеочередного Общего собрания акционеров от 26.12.2007 (Протокол от 26.12.2007 №13/07), Договор о передаче

полномочий единоличного исполнительного органа ЗАО "ДОРИНДА" от 26.12.2007 №б/н.

Место нахождения: Российская Федерация, 192283, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Балканская, дом 27, литер А, помещение 18.

Контактный телефон: + 7 (812) 363-21-47.

Факс: + 7 (812) 449-27-66.

Адрес электронной почты: Dmitry.Prianykov@okmarket.ru

Номер, дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами и наименование лицензирующего органа (если имеется): указанная лицензия отсутствует.

Информация о персональном составе органов управления управляющей организации:

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен уставом ООО "О'КЕЙ групп".

Формирование коллегиального исполнительного органа не предусмотрено Уставом ООО "О'КЕЙ групп".

Единоличный исполнительный орган ООО "О'КЕЙ групп" – Генеральный директор

Фамилия, имя, отчество: Тони Денис Махер.

Год рождения: 1956.

Образование: высшее.

Все должности, занимаемые указанным лицом в составе органов управления поручителя и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2014	настоящее время	ООО «О'КЕЙ Дельта»	Член Совета директоров
2013	настоящее время	ООО «Фреш Маркет»	Член Совета директоров
2013	настоящее время	ООО «О'КЕЙ Групп»	Генеральный директор
2013	настоящее время	АО О'КЕЙ ГРУПП	Председатель Совета директоров
2013	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	Председатель Совета директоров

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	настоящее время	ОАО "ПРОГРЕСС"	Председатель Совета директоров
2012	настоящее время	Да Винчи капитал	Директор
2006	2011	Открытое акционерное общество «ВИММ-БИЛЛЬ-ДАНН ПРОДУКТЫ ПИТАНИЯ» (ОАО «ВБД ПП»)	Председатель Правления

Доля участия в уставном капитале поручителя (%): доли не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя: не имеет.

Количество акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: не имеет.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ поручителя: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ поручителя: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Поручителя не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: опционы дочерних и зависимых обществ Поручителя отсутствуют.

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя.

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

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур

банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления поручителя

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления поручителя). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Совет директоров

Наименование показателя	2014, 12 мес.	2015, 1 квартал
Вознаграждение за участие в работе органа управления, тыс.руб.	0	0
Зарботная плата, тыс.руб.	0	0
Премии, тыс.руб.	0	0
Комиссионные, тыс.руб.	0	0
Льготы, тыс.руб.	0	0
Компенсации расходов, тыс.руб.	0	0
Иные виды вознаграждений, тыс.руб.	0	0
ИТОГО, тыс.руб.	0	0

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

Единоличный исполнительный орган

Полномочия Единоличного исполнительного органа Поручителя переданы управляющей организации ООО "О'КЕЙ групп".

Наименование показателя	2014, 12 мес.	2015, 1 квартал
Вознаграждение управляющей организации за осуществление функций Единоличного исполнительного органа Поручителя, тыс.руб.	416 242	36 725
Иные виды вознаграждений, тыс.руб.	0	0

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

В 2015 году Управляющей организации на основании п.10.2. Договора о передаче полномочий Единоличного исполнительного органа, Приложения №1 к данному Договору и Дополнительного соглашения № 9 от 26 декабря 2014 г. о продлении срока действия указанного Договора будет выплачиваться ежеквартальное вознаграждение, рассчитываемое как сумма фактических расходов, понесенных ею в связи с исполнением функций единоличного исполнительного органа, увеличенная на 3% от суммы прибыли до налогообложения, указанной в Отчете о прибылях и убытках, за квартал, предшествующий кварталу исполнения функций.

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Структура органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя и их компетенции в соответствии с уставом поручителя и внутренними документами поручителя:

В соответствии с пунктом 12.1 устава Поручителя контроль за финансовой и хозяйственной деятельностью Поручителя осуществляется Ревизионной комиссией (Ревизором) – внутренним постоянно действующим органом контроля.

Ревизионная комиссия (Ревизор) избирается Общим собранием акционеров Общества. Членом Ревизионной комиссии (Ревизором) не могут быть лица, являющиеся членами Совета директоров Поручителя. а также иные лица, занимающие должности в органах управления Общества.

Общее собрание устанавливает срок полномочий Ревизионной комиссии (Ревизора).

Если в течение срока действия своих полномочий член Ревизионной комиссии (Ревизор) по какой-либо причине прекращает исполнение своих обязанностей, внеочередное Собрание акционеров незамедлительно осуществляет его замену.

Регламент работы и компетенция Ревизионной комиссии определяется в соответствии с законом и Уставом Поручителя Регламентом Ревизионной комиссии (Ревизора), утвержденным Общим собранием акционеров.

К компетенции Ревизионной комиссии (Ревизора) в частности относится:

- 1) Проведение ежегодных плановых ревизий по итогам деятельности за год, а так же во всякое время в случаях, установленных законом, в частности по инициативе самой ревизионной комиссии (ревизора) общества, решению Общего собрания акционеров или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций общества.

По итогам проверок Ревизионная комиссия (Ревизор) отчитывается перед Собранием акционеров.

- 2) Лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представлять в распоряжение Ревизионной комиссии все материалы и документы, необходимые для осуществления ревизий и обеспечивать условия для их проведения.
- 3) Ревизионная комиссия (Ревизор) вправе потребовать созыва внеочередного Собрания акционеров в случаях, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Сведения об организации системы управления рисками и внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Информация о наличии комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) поручителя, его функциях, персональном и количественном составе: указанный комитет отсутствует

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) поручителя по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя), его задачах и функциях; информация о наличии у поручителя отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях:

Указанные подразделения у Поручителя отсутствуют.

Политика поручителя в области управления рисками и внутреннего контроля:

Политика Поручителя в области управления рисками и внутреннего контроля направлена на содействие Группе компаний О'КЕЙ в достижении стратегических целей, повышение уровня уверенности руководства Поручителя в эффективности принимаемых мер в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

Сведения о наличии внутреннего документа поручителя, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Документ, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации, отсутствует.

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

Ревизор

Фамилия, имя, отчество: Дружинина Валентина Якимовна.

Год рождения: 1958.

Сведения об образовании: высшее; Ленинградский инженерно-строительный институт, год окончания 1984, специальность – «Промышленное и гражданское строительство».

Все должности, занимаемые членом органа поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2014	настоящее время	АО "ДОРИНДА"	Ревизор
2009	настоящее время	АО "ДОРИНДА"	Руководитель сметно-договорного отдела, далее Руководитель отдела финансового контроля.

Доля участия члена органа поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном капитале поручителя (%): доли не имеет.

Доля принадлежащих члену органа поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью обыкновенных акций поручителя: доли не имеет.

Количество акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: Поручитель не выпускал опционов.

Доля участия члена органа поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ поручителя: доли не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочерних или зависимых обществ поручителя: обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Поручителя не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: опционы дочерних и зависимых обществ Поручителя отсутствуют.

Характер любых родственных связей между членом органа поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета)

поручителя, членами коллегиального исполнительного органа поручителя, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа поручителя: указанное лицо не имеет каких-либо родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя.

Сведения о привлечении члена органа поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

Сведения о занятии членом органа поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

Служба внутреннего аудита у Поручителя отсутствует.

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

Вознаграждение ревизору не выплачивалось. Служба внутреннего аудита у Поручителя отсутствует, в связи с чем вознаграждение не выплачивалось.

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

Средняя численность работников (сотрудников) Поручителя, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер отчислений на заработную плату и социальное обеспечение:

Наименование показателя	2014, 12 мес.	2015, 1 квартал
Средняя численность работников, чел.	103	85
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, тыс. руб.	193 600,4	28 183
Выплаты социального характера работников за отчетный период, тыс. руб.	22,4	-

В случае если изменение численности сотрудников (работников) поручителя за раскрываемый период является для поручителя существенными, указываются факторы, которые, по мнению поручителя, послужили причиной для таких изменений, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности поручителя:

За 2014 год средняя численность сотрудников Поручителя сократилась до 103 человек (в 2013 году средняя численность составляла 133 человека), что связано с оптимизацией деятельности Поручителя. На конец 1 квартала 2015 года численность сотрудников составила 85 человек.

Сотрудники (работники) поручителя, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность поручителя (ключевые сотрудники):

В составе сотрудников Поручителя нет сотрудников, оказывающих существенное влияние на его финансово-хозяйственную деятельность.

Сведения о существующих профсоюзных организациях у Поручителя:

Сотрудниками (работниками) Поручителя не создавалась профсоюзная организация.

5.8. Сведения о любых обязательствах поручителя перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале поручителя

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

Предоставление или возможность предоставления сотрудникам (работникам) Поручителя опционов Поручителя отсутствует.

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) поручителя

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров поручителя, на дату окончания отчетного квартала: 2.

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров поручителя на дату окончания отчетного квартала составляет: 2.

Общее количество номинальных держателей акций поручителя: 0.

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров поручителя (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям поручителя и для составления которого номинальные держатели акций поручителя представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями поручителя), с указанием категорий (типов) акций поручителя, владельцы которых подлежали включению в такой список, и даты составления такого списка: 2.

Категория (типов) акций поручителя, владельцы которых подлежали включению в такой список: обыкновенные именные бездокументарные акции.

Дата составления списка лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров поручителя: 20.05.2014.

6.2. Сведения об участниках (акционерах) поручителя, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

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

<i>Полное фирменное наименование</i>	АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.)
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	Отсутствует
<i>Место нахождения</i>	Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg)
<i>ИНН</i>	Не применимо

ОГРН	Не применимо
Доля участника (акционера) поручителя в уставном капитале поручителя, %	99
Доля принадлежащих ему обыкновенных акций поручителя, %	99
Сведения о контролирующих такого участника (акционера) лицах, а в случае отсутствия таких лиц – сведения об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	<p>1) Полное фирменное наименование: НИСЕМАКС КО ЛИМИТЕД (NISEMAX CO LIMITED).</p> <p>Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.</p> <p>Место нахождения: Арх. Макариоу и Калогреон, 4, Николаидис Си Вью Сити, 9 этаж, офисы 903-904, блоки А-В, П.С. 6016, Ларнака, Кипр (Arch. Makariou & Kalogreon, 4 NICOLAIDES SEA VIEW CITY, 9th floor, Flat/Office 903-904 BLOCK A-B, 6016, Larnaca, Cyprus).</p> <p>ИНН: не применимо.</p> <p>ОГРН: не применимо.</p> <p>Вид контроля, под которым находится участник (акционер) эмитента по отношению к контролирующему его лицу (прямой контроль, косвенный контроль): прямой контроль.</p> <p>Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль: участие в юридическом лице, являющемся участником Эмитента.</p> <p>Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля: право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником Эмитента.</p> <p>Доля лица в уставном капитале участника (акционера) эмитента: 54,04%.</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента: не применимо.</p> <p>Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 0%.</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо.</p> <p>Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.</p> <p>2) Полное фирменное наименование: ДЖИЭСУ ЛИМИТЕД (GSU LIMITED).</p> <p>Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.</p> <p>Место нахождения: Арх. Макариоу и Калогреон, 4, Николаидис Си Вью Сити, 9 этаж, офисы 903-904, блоки А-В, П.С. 6016, Ларнака, Кипр (Arch. Makariou & Kalograion, 4 NICOLAIDES SEA VIEW CITY, 9th floor, Flat/Office 903-904 BLOCK A-B,</p>

	<p>6016, Larnaca, Cyprus).</p> <p><i>ИНН:</i> не применимо.</p> <p><i>ОГРН:</i> не применимо.</p> <p><i>Доля лица в уставном капитале участника (акционера) эмитента:</i> 23,02%.</p> <p><i>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента:</i> не применимо.</p> <p><i>Доля участия лица в уставном капитале эмитента:</i> 0%.</p> <p><i>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента:</i> не применимо.</p> <p><i>Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:</i> отсутствуют.</p>
--	---

Сведения о номинальных держателях, на имя которых в реестре акционеров поручителя зарегистрированы акции поручителя, составляющие не менее чем 5 процентов уставного капитала или не менее чем 5 процентов обыкновенных акций: отсутствуют.

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

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале поручителя и специальных правах:

Размер доли уставного капитала поручителя, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: такая доля отсутствует.

Полное фирменное наименование (для юридического лица - коммерческой организации) или наименование (для юридического лица - некоммерческой организации), место нахождения либо фамилия, имя, отчество (для физического лица) управляющего государственным, муниципальным пакетом акций, а также лица, которое от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляет функции участника (акционера) поручителя: управляющий государственным, муниципальным пакетом акций, а также лицо, которое от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляет функции акционера Поручителя, отсутствуют.

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении поручителем - акционерным обществом ("золотой акции"), срок действия специального права ("золотой акции"): указанное специальное право отсутствует.

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале поручителя

Ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру: указанные ограничения отсутствуют.

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале поручителя, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации: указанные ограничения отсутствуют.

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале поручителя: иные ограничения отсутствуют.

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

Составы акционеров (участников) поручителя, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала поручителя, а для поручителей, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций поручителя, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) поручителя, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний:

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) поручителя: 30.04.2012.

Список акционеров (участников) поручителя:

1) Полное фирменное наименование: АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале поручителя: 99%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций поручителя: 99%.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) поручителя: 10.12.2012.

Список акционеров (участников) поручителя:

1) Полное фирменное наименование: АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале поручителя: 99%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций поручителя: 99%.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) поручителя: 28.05.2013.

Список акционеров (участников) поручителя:

1) Полное фирменное наименование: АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале поручителя: 99%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций поручителя: 99%.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) поручителя: 07.04.2014.

Список акционеров (участников) поручителя:

1) Полное фирменное наименование: АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя: 99%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций поручителя: 99%.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) поручителя: 20.05.2014.

Список акционеров (участников) поручителя:

1) Полное фирменное наименование: АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.).

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.

Место нахождения: Люксембург L-1219, ул. Бомон, д.23 (23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg).

ИНН: не применимо.

ОГРН: не применимо.

Доля участия лица в уставном капитале поручителя: 99%.

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций поручителя: 99%.

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

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных поручителем сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления поручителя, по итогам последнего отчетного квартала:

В 1 квартале 2015 года Поручитель не заключал сделки, признаваемые в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

За 2014 год:

Наименование показателя	Значение показателя за 2014 год
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	476 539
в том числе просроченная, тыс. руб.	0
Дебиторская задолженность по вексям к получению, тыс.руб.	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0

Наименование показателя	Значение показателя за 2014 год
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс.руб..	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	1 120 390
в том числе просроченная, тыс.руб.	0
Общий размер дебиторской задолженности, тыс.руб.	1 596 929
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	0

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

1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Легион".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Легион"

ИНН: 7838397452

ОГРН: 1079847126193

Место нахождения: 190031, г. Санкт-Петербург, ул. Гороховая, д. 41, лит. А, оф. 12-Н.

Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.: 216 414

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

Дебитор не является аффилированным лицом Поручителя.

2) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Премиум".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Премиум"

ИНН: 7838397477

ОГРН: 1079847126303

Место нахождения: 190068, г. Санкт-Петербург, пер. Бойцова, д. 4, кв. 8-Н.

Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.: 327 572

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

Дебитор не является аффилированным лицом Поручителя.

3) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Рампаж".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Рампаж"

ИНН: 7838446396

ОГРН: 1107847222010

Место нахождения: 190068, г. Санкт-Петербург, пер. Бойцова, д. 4, кв. 8-Н.

Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.: 199 767

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

Дебитор не является аффилированным лицом Поручителя.

4). Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О'КЕЙ".

ИНН: 7826087713.

ОГРН: 1027810304950.

Место нахождения: 195213, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Заневский проспект, д.65, к.1, литер А.

Сумма задолженности, тыс. руб.: 434 606

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет.

Дебитор является аффилированным лицом Поручителя. Доля участия поручителя в уставном капитале аффилированного лица - хозяйственного общества, %: 0.

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих поручителю, %: не применимо.

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля обыкновенных акций поручителя, принадлежащих аффилированному лицу, %: 0.

Поручитель и ООО "О'КЕЙ" являются аффилированными лицами, так как входят в одну группу лиц.

За 1 квартал 2015 года:

Наименование показателя	Значение показателя за 1 квартал 2015 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	307 122
в том числе просроченная, тыс. руб.	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению, тыс.руб.	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс.руб..	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	870 121
в том числе просроченная, тыс.руб.	0
Общий размер дебиторской задолженности, тыс.руб.	1 177 243
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	0

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

1) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Легион".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Легион"

ИНН: 7838397452

ОГРН: 1079847126193

Место нахождения: 190031, г. Санкт-Петербург, ул. Гороховая, д. 41, лит. А, оф. 12-Н.

Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.: 209 618

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

Дебитор не является аффилированным лицом Поручителя.

2) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Премиум".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Премиум"

ИНН: 7838397477

ОГРН: 1079847126303

Место нахождения: 190068, г. Санкт-Петербург, пер. Бойцова, д. 4, кв. 8-Н.

Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.: 321 074

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

Дебитор не является аффилированным лицом Поручителя.

3) Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Рампаж".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Рампаж"

ИНН: 7838446396

ОГРН: 1107847222010

Место нахождения: 190068, г. Санкт-Петербург, пер. Бойцова, д. 4, кв. 8-Н.

Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.: 195 247

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

Дебитор не является аффилированным лицом Поручителя.

4). Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О'КЕЙ".

ИНН: 7826087713.

ОГРН: 1027810304950.

Место нахождения: 195213, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Заневский проспект, д.65, к.1, литер А.

Сумма задолженности, тыс. руб.: 266 405

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): просрочек нет.

Дебитор является аффилированным лицом Поручителя. Доля участия поручителя в уставном капитале аффилированного лица - хозяйственного общества, %: 0.

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих поручителю, %: не применимо.

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля обыкновенных акций поручителя, принадлежащих аффилированному лицу, %: 0.

Поручитель и ООО "О'КЕЙ" являются аффилированными лицами, так как входят

в одну группу лиц.

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

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Поручителя за 2014 год приведена в Приложении к настоящему Ежеквартальному отчету.

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя

Бухгалтерский баланс на 31 марта 2015 г.

		Коды		
		0710001		
Форма по ОКУД	Дата (число, месяц, год)	31	03	2015
Организация <u>Акционерное общество «ДОРИНДА» (АО «ДОРИНДА»)</u>	по ОКПО	43435369		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7801072391		
Вид экономической деятельности <u>Сдача внаём собственного нежилого недвижимого имущества</u>	по ОКВЭД	70.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Акционерное общество</u> / <u>собственность иностранных юридических лиц</u>	по ОКОПФ / ОКФС	67	23	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <u>195213, Санкт-Петербург г, Заневский пр-кт, дом № 65, корпус 1 лит А</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	4	9	30
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	26 963 620	28 422 147	22 739 540
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	22 309 332	24 460 442	19 515 039
	Незавершенные капитальные вложения	11502	4 654 288	3 961 705	3 224 501
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	60	74	301
	Финансовые вложения	1170	1 735 682	1 735 682	1 761 605
	Отложенные налоговые активы	1180	30 299	16 134	15 554
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 761 019	4 194 896	2 798 056
	в том числе:				
	Авансы, связанные с капитальными вложениями		2 570 891	3 989 354	2 719 170
	Расходы будущих периодов		190 128	205 542	78 886
	Итого по разделу I	1100	31 490 684	34 368 942	27 315 086
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	20 728	17 682	6 305
	в том числе:				
	Материалы		20 725	17 679	5 205
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	125 566	121 299	80 556
	Дебиторская задолженность	1230	1 177 243	1 596 929	1 677 076
	в том числе:				
	Долгосрочная дебиторская задолженность		387 493	441 723	650 757
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	160 109	159 710	177 523
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	69 854	23 090	4 447
	Прочие оборотные активы	1260	25	76	179
	Итого по разделу II	1200	1 553 525	1 918 786	1 946 086
	БАЛАНС	1600	33 044 209	36 287 729	29 261 172

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	55	55	55
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	14	14	14
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 565 193	7 624 072	7 500 427
	Итого по разделу III	1300	7 565 262	7 624 141	7 500 496
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	15 358 635	13 041 929	5 373 199
	Отложенные налоговые обязательства	1420	388 923	410 159	342 623
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	15 747 558	13 452 088	5 715 822
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	6 912 717	13 359 013	14 170 307
	Кредиторская задолженность	1520	2 813 065	1 847 978	1 866 640
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 607	4 508	7 907
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 731 389	15 211 499	16 044 854
	БАЛАНС	1700	33 044 209	36 287 728	29 261 172

Руководитель

(подпись)



24 апреля 2015 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Март 2015 г.**

		Коды		
		0710002		
		31	03	2015
Организация	<u>Акционерное общество «ДОРИНДА» (АО «ДОРИНДА»)</u>	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		
Вид экономической деятельности	<u>Сдача внаём собственного нежилого недвижимого имущества</u>	по ОКВЭД		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Акционерное общество / собственность иностранных юридических лиц</u>	по ОКОПФ / ОКФС		
Единица измерения:	в тыс. рублей	67	23	
		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2015 г.	За Январь - Март 2014 г.
	Выручка	2110	1 776 680	1 624 434
	Себестоимость продаж	2120	(956 677)	(945 643)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	820 003	678 791
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(54 747)	(125 261)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	765 256	553 530
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 618	2 326
	Проценты к уплате	2330	(861 261)	(364 005)
	Прочие доходы	2340	2 733 733	44 378
	Прочие расходы	2350	(2 712 955)	(92 825)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(72 609)	143 404
	Текущий налог на прибыль	2410	(21 671)	(21 889)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(792)	(1 323)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	21 236	(7 983)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	14 165	(133)
	Прочее	2460	-	(3 462)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(56 879)	109 937

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2015 г.	За Январь - Март 2014 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(58 879)	109 937
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Пряников Дмитрий
Николаевич

(расшифровка подписи)

24 апреля 2015 г.

7.3. Консолидированная финансовая отчетность поручителя

Обязанность АО «ДОРИНДА» по раскрытию сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности отсутствует, так как АО «ДОРИНДА» не является эмитентом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, в отношении ценных бумаг АО «ДОРИНДА» не регистрировался проспект (ст. 30 Федерального закона №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»), АО «ДОРИНДА» не является иностранным юридическим лицом, предоставившим обеспечение по ценным бумагам Эмитента (п. 10.9 Положения №454-П).

7.4. Сведения об учетной политике поручителя

Основные положения учетной политики Поручителя для целей бухгалтерского учета:

Раздел 1. ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ РЕШЕНИЯ

1.1. Организация учетного процесса

1.1.1. Бухгалтерский учёт осуществляется сторонней организацией ООО «ОКЕЙ» на основании заключённого договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учёта.

1.1.2. Для ведения бухгалтерского учёта организацией и её подразделениями применяется рабочий план счетов и субсчетов бухгалтерского учёта, приведённый в Приложении № 1 к настоящему Положению.

1.1.3. Применяется журнально-ордерная форма счетоводства с использованием компьютерной технологии обработки учетной информации и ведения учета.

1.1.4. Используются следующие учетные компьютерные программы: 1С Предприятие 7.7 Зарплата, 1С: Предприятие 8 -Бухгалтерия предприятия, Global Salary (зарплата), Global HRM (управление персоналом).

1.2. Первичные учетные документы:

правила оформления и (или) принятия к учету

1.2.1. Утвердить перечень обязательных к применению **унифицированных (типовых) форм внутренних первичных учетных документов (предназначенных для использования исключительно внутри экономического субъекта)**, принятых уполномоченными государственными органами в пределах своей компетенции, во исполнение требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов Российской Федерации:

Код формы ОК 011-93 (ОКУД)	Наименование унифицированной формы (информация о запрете исправлений)	Нормы права, обязывающие применять унифицированные формы, чем утверждены
1. По учету кассовых операций		
0310001	Приходный кассовый ордер (КО-1) <i>(исправления не допускаются – п.п. 1.8, 2.1 Положения 373-П)</i>	Положение о порядке ведения кассовых операций от 12.10.2011 №373-П (далее – Положение 373-П), п. 2.2; Постановление ГКС 18.08.1998 №88

0310002	Расходный кассовый ордер (КО-2) <i>(исправления не допускаются – п.п. 1.8, 2.1 Положения 373-П)</i>	Положение 373-П, п. 2.2; Постановление ГКС 18.08.1998 №88
0310004	Кассовая книга (КО-4)	Положение 373-П, п.п. 5.1-5.6; Постановление ГКС 18.08.1998 №88
0330101	Акт о переводе показаний суммирующих денежных счетчиков на нули и регистрации контрольных счетчиков КKM (KM-1)	Ст. 5 Федерального закона от 22.05.2003 №54-ФЗ "О применении ККТ...", постановление ГКС 25.12.1998 №132
330102	Акт о снятии показаний контрольных и суммирующих денежных счетчиков при сдаче (отправке) КKM в ремонт и при возвращении ее в организацию (KM-2)	Ст. 7 Закона РФ от 21.03.1991 №943-1 "О налоговых органах в РФ", постановление ГКС 25.12.1998 №132
0330103	Акт о возврате денежных сумм покупателям (клиентам) по неиспользованным кассовым чекам (KM-3)	Пункт 4.3 "Типовых правил эксплуатации КKM", утв. МФ 30.08.1993 №104, постановление ГКС 25.12.1998 №132
0330104	Журнал кассира-операциониста (KM-4)	Пункт 3.4 "Типовых правил эксплуатации КKM", утв. МФ 30.08.1993 №104, постановление ГКС 25.12.1998 №132
0330106	Справка-отчет кассира-операциониста (KM-6)	Пункт 6.1 "Типовых правил эксплуатации КKM", утв. МФ 30.08.1993 №104, постановление ГКС 25.12.1998 №132
0330107	Сведения о показаниях счетчиков КKM и выручке организации (KM-7)	Пункт 6.3 "Типовых правил эксплуатации КKM", утв. МФ 30.08.1993 №104, постановление ГКС 25.12.1998 №132 (при наличии старшего кассира)
0330108	Журнал учета вызовов технических специалистов и регистрации выполненных работ (KM-8)	Пункт 4.6 "Типовых правил эксплуатации КKM", утв. МФ 30.08.1993 №104, постановление ГКС 25.12.1998 №132
0330109	Акт о проверке наличных денежных средств кассы (KM-9)	Ст. 7 Закона РФ от 21.03.1991 №943-1 "О налоговых органах в РФ", постановление ГКС 25.12.1998 №132
2. По учету труда и его оплаты		
0301001	Приказ (распоряжение) о приеме работника на работу (Т-1)	Статья 68 Трудового кодекса РФ; постановление ГКС от 05.01.2004 №1 (далее – Постановление ГКС №1)
0301002	Личная карточка работника (Т-2)	П. 12 Постановления Правительства РФ 16.04.2003 №225 "О трудовых книжках" Постановление ГКС №1
0301016	Штатное расписание (Т-3)	Статья 57 Трудового кодекса РФ; Постановление ГКС №1
0301004	Приказ (распоряжение) о переводе работника на другую работу (Т-5)	Статьи 72, 72.1 Трудового кодекса РФ; п. 4 Постановления Правительства РФ 16.04.2003 №225 "О трудовых книжках" Постановление ГКС №1
0301005	Приказ (распоряжение) о предоставлении отпуска работнику (Т-6)	Статья 123 Трудового кодекса РФ; Постановление ГКС №1
0301020	График отпусков (Т-7)	Статья 123 Трудового кодекса РФ; Постановление ГКС №1
0301006	Приказ (распоряжение) о прекращении (расторжении) трудового договора с работником (увольнении) (Т-8)	Статья 84.1 Трудового кодекса РФ; постановление ГКС №1
0301022	Приказ (распоряжение) о направлении работника в командировку (Т-9)	Пункт 3 Положения, утв. Постановлением Правительства от 13.10.2008 №749 (далее – Положение о командировках 749); постановление ГКС №1

0301024	Командировочное удостоверение (Т-10)	Пункт 7 Положения о командировках 749; постановление ГКС №1
0301025	Служебное задание для направления в командировку и отчет о его выполнении (Т-10а)	Пункт 6 Положения о командировках 749; постановление ГКС №1
0301026	Приказ (распоряжение) о поощрении работника (Т-11)	Статья 191 Трудового кодекса РФ; Постановление ГКС №1
0301008	Табель учета рабочего времени (Т-13)	Статья 91 Трудового кодекса РФ, постановление ГКС №1
0301010	Расчетная ведомость (Т-51)	Постановление ГКС №1
0301011	Платежная ведомость (Т-53)	Положение 373-П, п. 2.1; Постановление ГКС №1
0301050	Журнал регистрации платежных ведомостей (Т-53а)	Постановление ГКС №1
0301013	Лицевой счет (СВТ) (Т-54а)	Постановление ГКС №1
0301051	Записка-расчет о предоставлении отпуска работнику (Т-60)	Статьи 114, 136 Трудового кодекса РФ, постановление ГКС №1
0301052	Записка-расчет при прекращении (расторжении) трудового договора с работником (увольнении) (Т-61)	Статья 84.1 Трудового кодекса РФ; постановление ГКС №1
-	Приходно-расходная книга по учету бланков трудовых книжек и вкладыша в нее	Постановление Минтруда 10.10.2003 №69 "Об утверждении Инструкции по заполнению трудовых книжек"
-	Книга учета движения трудовых книжек и вкладышей в них	Постановление Минтруда 10.10.2003 №69 "Об утверждении Инструкции по заполнению трудовых книжек"
-	Журнал учета работников, выбывающих в командировки из командирующей организации	Пункт 8 Положения о командировках 749, приказ МЗСП от 11.09.2009 №739н
-	Журнал учета работников, прибывших в организацию, в которую они командированы	Пункт 8 Положения о командировках 749, приказ МЗСП от 11.09.2009 №739н

Учитывая сложившиеся обычаи делового оборота и необходимость оптимизации системы оформления внутренней первичной документации, применять с 2013 года:

унифицированные (типовые) формы внутренних первичных учетных документов, принятые в период наличия у государственных органов соответствующих полномочий по утверждению таких форм (с добавлением в них дополнительных реквизитов и (или) исключением избыточных реквизитов, не предусмотренных статьей 9 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете");

самостоятельно разработанные формы внутренних первичных учетных документов.

Применять начиная с 01.06.2014 самостоятельно разработанные формы следующих внутренних первичных учетных документов по учету труда и его оплаты:

- Приказ (распоряжение) о приеме работников на работу;
- Штатное расписание;
- Приказ (распоряжение) о переводе работника на другую работу;

- Приказ (распоряжение) о предоставлении отпуска работнику (ежегодный основной оплачиваемый, без сохранения заработной платы, по беременности и родам, учебный);
- График отпусков;
- Приказы (распоряжения) о прекращении (расторжении) трудового договора с работником;
- Приказ (распоряжение) о направлении работника в командировку;
- Приказ (распоряжение) о поощрении.

1.2.2. С 2013 года при оформлении **исходящих первичных учетных документов** в адрес контрагентов, работников и (или) третьих лиц учитывать законные требования и пожелания этих лиц к первичным учетным документам, установленные договорами и (или) согласованные сторонами в деловой переписке либо иным способом. Факт подписания руководителем или иным должностным лицом, уполномоченным руководителем, документа, форма которого согласована сторонами в процессе заключения и исполнения договоров, приравнивается к утверждению формы такого первичного документа руководителем. Исходящие первичные учетные документы, предназначенные как для внутреннего использования, так и для контрагентов и (или) третьих лиц, изготавливаются в необходимом количестве экземпляров (не менее двух экземпляров).

При отсутствии особых требований, пожеланий – оформлять исходящие первичные учетные документы, включая в них все обязательные реквизиты, предусмотренные статьей 9 Федерального закона от 06.11.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

1.2.3. Входящие первичные учетные документы оформляются контрагентами и (или) третьими лицами в необходимом количестве экземпляров, не менее одного из которых передается экономическому субъекту для отражения в учете фактов хозяйственной жизни.

С 2013 года при получении от контрагентов и (или) третьих лиц входящих первичных учетных документов, форма и порядок заполнения которых предусмотрены действующими нормативными правовыми актами, проверять соответствие данных документов требованиям названных актов, а в случае несоответствия – принимать меры к получению надлежаще оформленных документов.

В остальных случаях – лицу, на которое возложено ведение учета, проверять входящие первичные учетные документы на предмет их соответствия перечню обязательных реквизитов, установленному п. 2 ст. 9 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", а в случае несоответствия реквизитов установленным требованиям:

- возвращать документы контрагентам для надлежащего оформления с сопроводительным письмом;
- подтверждать свершившиеся события (факты хозяйственной жизни) в дополнение к дефектным документам контрагентов внутренними первичными учетными документами экономического субъекта, в том числе

справками-подтверждениями фактов хозяйственной жизни установленной формы.

1.3. Регистры бухгалтерского и (или) налогового учета

1.3.1. Регистры **бухгалтерского учета** составлять:

по формам, предлагаемым используемым программным обеспечением - программами 1С и Global.

1.3.2. При ведении регистров **бухгалтерского учета** (не являющихся электронными документами, подписываемыми электронной подписью) с применением средств автоматизации обеспечивать вывод регистров бухгалтерского учета на бумажные носители с заверением данных подписями уполномоченных лиц, ответственных за ведение регистра, с периодичностью по мере необходимости, а для составления промежуточной отчетности ежеквартально.

1.4. Лица с правом подписи счетов-фактур, первичных учетных документов и регистров учета

1.4.1. Должностные лица, имеющие право подписи счетов-фактур за руководителя организации и главного бухгалтера, устанавливаются путём выдачи соответствующих доверенностей

1.4.2. Должностные лица, имеющие право подписи первичных учетных документов за руководителя организации и главного бухгалтера устанавливаются путём выдачи соответствующих доверенностей

1.4.3. Регистры бухгалтерского и налогового учета подписываются лицами, утвержденными организацией, ведущей бухгалтерский и налоговый учет по договору.

1.5. Доверенности на получение ТМЦ: порядок выдачи и предельные сроки

1.5.1. Доверенности на получение товарно-материальных ценностей (ТМЦ) выдавать следующим должностным лицам:

ТМЦ по обслуживанию гипермаркетов	Сотрудникам эксплуатации	департамента
-----------------------------------	-----------------------------	--------------

1.5.2. Установить предельные сроки получения товарно-материальных ценностей по выданным доверенностям и представления документов для отражения в учете 10 дней с момента получения доверенности.

1.6. Документооборот: порядок и сроки передачи документов для отражения в учете

1.6.1. Порядок и сроки передачи документов для отражения в учете определяются руководителем организации с учетом мнения задействованных в документообороте лиц (служб) и утверждаются графиком документооборота.

1.7. Комиссии по поступлению и выбытию нефинансовых активов, проведению инвентаризации

1.7.1. Инвентаризация нефинансовых активов проводится постоянно действующими комиссиями по поступлению и выбытию нефинансовых активов (инвентаризационными комиссиями по нефинансовым активам), в обязанности которых, помимо проведения инвентаризации нефинансовых активов, входит:

- оценка объектов, полученных безвозмездно;
- оформление актов списания (выбытия) объектов, материальных запасов;
- установление причин списания объектов, лиц, по вине которых произошло преждевременное выбытие;
- определение возможности использования материалов, полученных при разборке, их оценка;
- определение и (или) изменение сроков полезного использования объектов, норм амортизации (износа) в бухгалтерском и (или) налоговом учете.

Составы комиссий утверждаются отдельными приказами.

1.7.2. Инвентаризация финансовых активов и обязательств (расчетов) проводится постоянно действующей инвентаризационной комиссией в составе:

Состав комиссии №6:

председатель комиссии	Заместитель директора по финансам
члены комиссии	Зам главного бухгалтера по налоговому учету и отчетности
	Зам главного бухгалтера по бухгалтерскому учету и отчетности

1.7.3. Плановая инвентаризация активов и обязательств проводится ежегодно, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в целях обеспечения достоверности ее данных, в период: с 25 декабря по 31 декабря.

1.7.4. Внеплановые инвентаризации проводятся при необходимости, в соответствии с приказами руководителя (при выявлении признаков хищений, злоупотреблений, порчи активов, смене материально-ответственных лиц и в иных случаях, признанных руководителем достаточным основанием для проведения инвентаризации).

1.7.5. Особенности проведения инвентаризации отдельных видов активов могут определяться стандартами экономического субъекта, разрабатываемыми в дополнение к настоящей учетной политике.

1.8. Контроль: порядок организации внутреннего финансового контроля

1.8.1. В организации применяются система внутреннего финансового контроля следующих фактов хозяйственной жизни:

- наличие (сохранность) малоценных активов, учитываемых за балансом;
- приходные и расходные банковские и кассовые операции;
- начисление заработной платы, иных выплат работникам и производимые удержания;
- исчисление и уплата в бюджеты налогов, страховых взносов, иных обязательных платежей;
- дебиторская и кредиторская задолженность;
- расходы на командировки и служебные разъезды;
- расходы на телефонную, мобильную связь и Интернет;
- представительские расходы;
- расходы на рекламу;
- расходы на строительство;

1.8.2. Целями внутреннего финансового контроля являются:

- неуклонное соблюдение законодательства, прав и законных интересов работников и третьих лиц;
- предотвращение неэффективного расходования денежных средств, фактов коррупции и "откатов" при осуществлении закупок, фактов применения к организации штрафных санкций;
- повышение результативности и эффективности деятельности организации.

1.8.3. Для достижения заявленных целей используются следующие методы контроля:

- предварительный контроль, осуществляемый до заключения сделки или начала совершения операции, определяющий ее правомерность и целесообразность (проводится путем визирования документов, являющихся основанием для возникновения контролируемого факта хозяйственной жизни руководителем, его заместителями, экспертами);
- текущий контроль, осуществляемый в виде проверки соответствия документов – оснований для проведения и (или) отражения в учете контролируемых фактов хозяйственной жизни установленным требованиям (проводится лицом, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, непрерывно);
- последующий контроль, осуществляемый по итогам совершения и отражения в учете контролируемых фактов хозяйственной жизни путем плановых и внеплановых проверок, проводимых комиссией по внутреннему контролю в составе:

председатель комиссии	Директор по учету и налоговому планированию УК ООО "О'КЕЙ групп"
члены комиссии:	Специалист по налоговому учету УК ООО "О'КЕЙ групп"

1.8.4. Сроки и порядок проведения плановых и внеплановых проверок в отношении контролируемых фактов хозяйственной жизни или их групп устанавливаются приказами по организации.

1.9. Стандарты экономического субъекта, содержащие элементы УП

1.9.1. Кроме настоящего приказа (положения) об учетной политике, при организации и ведении учета в учреждении применять следующие стандарты экономического субъекта (организационно-распорядительные документы), содержащие элементы учетной политики:

- график документооборота;
- приказ (распоряжение) об установлении лимита кассы и порядке ведения кассовых операций;
- положение об оплате труда;
- положение о служебных командировках и разъездах;
- положение об инвентаризации.

Раздел 2. Способы ведения бухгалтерского учета

2.1. Учет основных средств

2.1.1. Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. №26н, на счете 01 "Основные средства".

2.1.2. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

2.1.3. Изменение первоначальной стоимости объектов допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

2.1.4. Аналитический учет основных средств ведется по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп (видов) основных средств и мест их нахождения (по материально-ответственным лицам).

2.1.5. Начисление амортизации по всем амортизируемым объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

2.1.6. Капитальные вложения в арендованное имущество амортизируются арендатором в течение срока действия договора аренды.

2.1.7. Определение срока полезного использования объекта основных средств организацией производится самостоятельно в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 (далее Классификация).

2.1.8. Устанавливается единый срок полезного использования по амортизируемому имуществу, входящему в состав одной амортизационной группы:

- А. первой группы- 13 месяцев;
- Б. второй группы - 25 месяцев;
- В. третьей группы – 37 месяцев;
- Г. четвертой группы - 61 месяц;
- Д. пятой группы - 85 месяцев
- Е. шестой группы- 121 месяц;
- Ж. седьмой группы - 181 месяц;
- З. восьмой группы - 241 месяц;
- И. девятой группы - 301 месяц;
- К. десятой группы - 361 месяц.

2.1.9. Для тех основных средств, которые не указаны в Классификации, срок полезного использования устанавливается исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды;
- нормативно-правовых и других ограничений использования объекта.

2.1.10. Конкретный срок полезного использования объекта основных средств (внутри общего срока, установленного для амортизационной группы) устанавливается при принятии к учету данного объекта специально созданными комиссиями, утверждаемыми руководителем, в соответствии с п. 1.7 настоящей Политики.

2.1.11. Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" (за исключением случаев, предусмотренных в договоре лизинга) в оценке, принятой в договоре аренды.

2.1.12. В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования для этого имущества устанавливается комиссией (см.п.2.10), с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. Решение комиссии оформляется актом и утверждается руководителем организации.

Аналитический учет амортизации основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется на счете 02 "Амортизация основных средств" по отдельным инвентарным объектам.

2.1.14. Переоценка ОС на добровольной основе не производится.

2.1.15. Остаточная стоимость ОС при выбытии формируется на счетах их учета.

2.1.16. Затраты на ремонт производственных ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода.

2.1.17. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 Положения по бухгалтерскому учету основных средств (ПБУ 6/01), стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей за единицу и не включенные в перечень производственно-значимых активов (далее – "Перечень"), перечисленных в Приложении №2 к настоящей Учетной политике, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы".

Критериями для включения полученных активов в Перечень служат:

- удовлетворение определению основных средств
- возможность идентифицировать при инвентаризации
- подлежащие обслуживанию сервисной организацией
- подлежащие специальному учету или постановке на учет в специальных организациях (в т.ч.в налоговой инспекции)
- признанные компанией особо значимым имуществом

Изменения и дополнения в Перечень вносятся не чаще 1 раза в год.

Учет НМА

2.2.1. Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. №153н на счете 04 "Нематериальные активы".

2.2.2. В составе нематериальных активов учитываются товарные знаки.

2.2.3. Начисление амортизации по всем НМА производится линейным способом.

2.2.4. Амортизационные отчисления по НМА отражаются в бухгалтерском учете на отдельном счете 05 "Амортизация нематериальных активов".

2.2.5. Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности организации.

2.2.6. При изменении продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать НМА, на 12 месяцев и более срок его использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

2.2.7. Изменение первоначальной стоимости объектов нематериальных активов не производится.

2.2.8. Проверка НМА на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

2.3. Учет материально-производственных запасов (МПЗ) кроме товаров.

2.3.1. Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. №44н на счете 10 "Материалы" без использования счетов 15 "Заготовление приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

2.3.2. Аналитический учет МПЗ ведется по видам запасов, номенклатурным номерам и местам хранения (материально ответственным лицам).

2.3.3. Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

2.3.4. В составе МПЗ учитываются материальные ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, а также для управленческих нужд. В составе МПЗ учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев.

2.3.5. МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету с их оценкой по фактической себестоимости приобретения (заготовления).

2.3.6. Оценка МПЗ при их отпуске в производство и ином выбытии производится способом средней (скользящей) себестоимости по каждому виду МПЗ путем деления общей себестоимости вида МПЗ на их количество, складывающейся, соответственно, из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших МПЗ к моменту выбытия.

2.3.7. Расходы по заготовке и доставке материалов учитываются при формировании фактической себестоимости приобретенных материалов.

Учет спецоснастки и спецодежды.

2.3.8. Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование (в дальнейшем - специальная оснастка), специальная одежда, выдаваемая согласно типовым отраслевым нормам бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, а также Правилам обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, и форменная одежда учитываются до передачи в производство (или эксплуатацию) в составе оборотных активов организации по счету "Материалы" на отдельном субсчете "Специальная оснастка и специальная одежда на складе".

2.3.9. Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно в дебет счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

В целях обеспечения сохранности этих предметов при эксплуатации на предприятии ответственность за контроль их движения возлагается на материально-ответственных лиц подразделений, в которые были переданы данные активы.

2.4. Учет товаров.

2.4.1. Учет товаров ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. №44н на счете 41 "Товары" в соответствии с правилами, перечисленными в разделе 4 настоящего Положения.

2.4.2. Транспортно-заготовительные расходы по товарам, производимые до момента передачи в продажу, включать в покупную стоимость товаров.

2.5. Учет незавершенного производства и готовой продукции

2.5.1. Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости.

2.6. Учет доходов и расходов.

2.6.1. Учет доходов от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. №32н.

2.6.2. Бухгалтерский учет доходов организации от обычных видов деятельности осуществляется в разрезе:

Доходы от обычных видов деятельности:

- доходы от сдачи внаем собственного нежилого недвижимого имущества;
- доходы от сдачи внаем собственных земельных участков;

- доходы от аренды оборудования;
- доходы от аренды транспортных средств;
- доходы от прочей аренды;
- доходы от услуг заказчика по организации строительных работ;
- доходы от предоставления консультаций по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- доходы от выполнения услуг агента.

Прочие доходы:

- доходы от реализации основных средств;
- доходы от реализации прочего имущества;
- доходы от списания кредиторской задолженности;
- проценты за предоставленные займы;
- доходы от финансовых вложений;
- доходы от страхового возмещения;
- полученные штрафы и неустойки;
- доходы от продажи валюты;
- прочие.

2.6.3. Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам – ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности – в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления – по мере их образования (выявления).

2.6.4. Выручка от реализации продукции и товаров, иного имущества признается по мере перехода права собственности на продукцию и товары, иное имущество в соответствии с условиями заключенных договоров.

2.6.5. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) учитывается на счете 90 "Продажи" субсчет "Выручка" в разрезе видов деятельности.

2.6.6. Работы, услуги, осуществляемые в рамках обычной деятельности, могут быть отнесены в аналитическом учете, в разрезе номенклатурных групп, к Прочим работам, услугам в случае, если доходы от таких работ, услуг в соответствии с заключенными договорами поступают не регулярно и сумма таких доходов

составляет менее 5% от общей суммы доходов от обычной деятельности организации.

Учет расходов, связанных с производством работ (услуг).

2.6.7. Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг, расходов на продажу и прочих расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. №33н.

2.6.8. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.6.9. Для организации бухгалтерского учета расходов используются следующие счета:

- бухгалтерский счет 20 "Основное производство", на котором собираются прямые расходы, непосредственно связанные с производством работ, оказанием услуг, в разрезах, описанных в предыдущем пункте;
- бухгалтерский счет 25 "Общепроизводственные расходы", на котором собираются косвенные расходы, связанные с производством работ, оказанием услуг по основным видам деятельности, относящиеся к различным объектам строительства, объектам эксплуатации, работам, услугам и подлежащие распределению. Такие расходы собираются в разрезах подразделений и статей затрат;
- бухгалтерский счет 26 "Общехозяйственные расходы", на котором собираются косвенные расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производством работ, оказанием услуг в разрезах подразделений и статей затрат.

2.6.10. Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 25 "Общепроизводственные расходы", списываются со счета следующим образом:

- при закрытии месяца общепроизводственные расходы, накопленные за период по Департаменту эксплуатации и Департаменту аренды, списываются в дебет счета 20 "Основное производство" с распределением между объектами эксплуатации в разрезе каждого вида передаваемого в аренду имущества, пропорционально доходам, полученным от каждого объекта эксплуатации за текущий месяц по отдельному виду передаваемого в аренду имущества, по статье затрат "Общепроизводственные расходы";
- общепроизводственные расходы, накопленные за период по Департаменту строительства, по окончании текущего месяца списываются в дебет счета 08 "Вложения во внеоборотные активы" субсчет 3 "Строительство объектов основных средств" (при выполнении функции заказчика-застройщика при строительстве собственных объектов) по статье затрат "Общепроизводственные расходы" и/или в дебет счета 20 "Основное производство" (при выполнении услуг по организации строительных работ по

договору с другой организацией на оказание такой услуги) по статье затрат "Общепроизводственные расходы".

Распределение таких общепроизводственных расходов между счетами 08 и 20 производится пропорционально затратам на строительство объектов, понесенным в текущем месяце и относящимся к включаемым в инвентарную стоимость объекта (за исключением сумм по статье "Кредитное обеспечение").

- общепроизводственные расходы, накопленные за период по Отделу проектных решений, по окончании текущего месяца списываются в дебет счета 08 "Вложения во внеоборотные активы" субсчет 3 "Строительство объектов основных средств" по статье затрат "Общепроизводственные расходы" и/или в дебет счета 20 "Основное производство" по статье затрат "Общепроизводственные расходы" пропорционально затратам на проектирование, собранным по статье затрат "Проектные работы". На счете 08.03 такие затраты собираются при создании объектов строительства, учитываемых на балансе организации в период их строительства, на счете 20 – при выполнении работ по проектированию, осуществляемых согласно договорам подряда на проектирование. При отсутствии затрат по статье "Проектные работы" общепроизводственные расходы, накопленные за период по Отделу проектных решений, по окончании текущего месяца списываются в дебет счета 08 "Вложения во внеоборотные активы" субсчет 3 "Строительство объектов основных средств" пропорционально затратам на строительство объектов, понесенным в текущем месяце и относящимся к включаемым в инвентарную стоимость объекта (за исключением сумм по статье "Кредитное обеспечение") по статье затрат "Общепроизводственные расходы".

Суммы налога на имущество и земельного налога, начисленных относительно конкретных объектов, находящихся в эксплуатации, учитываются на счете 20 "Основное производство", а суммы этих налогов относительно не введенных в эксплуатацию объектов учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы".

2.6.11. Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 26 "Общехозяйственные расходы", списываются в дебет счета 90 "Продажи", распределяясь на все виды работ, услуг (по всем видам деятельности) пропорционально доходам, полученным от каждого вида работ, услуг за текущий месяц.

2.6.12. К прямым расходам относятся следующие статьи затрат:

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе выполнения работ, кроме расходов на оплату труда административно-управленческого персонала,
- суммы взносов, перечисляемых во внебюджетные фонды;
- суммы начисленной амортизации по амортизируемому имуществу, используемому при выполнении работ, в том числе имущества полученного по договорам лизинга, за исключением имущества общехозяйственного назначения;

- другие расходы, непосредственно связанные с производством работ, оказанием услуг на конкретных объектах

Учет капитальных вложений в строительство

2.6.13. Капитальные вложения в строительство отражаются в бухгалтерском учете по каждому объекту строительства или его части, которая в будущем должна стать отдельной единицей основных средств, в разрезе статей затрат.

Учет расходов будущих периодов

2.6.14. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов". Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно в течение всего периода, к которому эти расходы относятся.

2.6.15. К расходам будущих периодов относятся расходы, связанные с:

- приобретением программного обеспечения;
- приобретением лицензий;
- прочие расходы.

2.6.16. Срок, в течение которого списываются расходы будущих периодов, а также порядок их списания определяется непосредственно при принятии их к бухгалтерскому учету бухгалтером соответствующего участка на основании бухгалтерской справки установленной формы (Приложение №3), оформленной в соответствии с первичными документами, подтверждающими обоснованность принятия к учету данного расхода в составе расходов будущих периодов.

2.6.17. В случае если срок, в течение которого должны списываться расходы будущих периодов, не может быть установлен на основании первичных документов, тогда этот срок считается равным двум годам.

2.7. Учет финансовых вложений

2.7.1. Организация ведет учет финансовых вложений в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. №126н.

2.7.2. В составе финансовых вложений организация учитывает:

- ценные бумаги других организаций;
- долговые ценные бумаги (облигации, векселя);
- займы, предоставленные другим организациям и физическим лицам, в том числе работникам организации;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- вклады в уставные капиталы других организаций.

2.7.3. Финансовые вложения принимаются к учету по сумме фактических затрат на их приобретение. В случае если дополнительные расходы, связанные с приобретением финансовых вложений, не превышают 5 процентов их стоимости,

предусмотренной договором на приобретение, такие расходы учитываются в составе прочих расходов.

2.7.4. Текущая рыночная стоимость ценных бумаг не определяется. Ценные бумаги числятся в учете по первоначальной стоимости.

2.7.5. По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание между первоначальной и номинальной стоимостями не производится.

2.7.6. Организация не производит переоценку финансовых вложений.

2.7.7. Расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости не производится.

2.7.8. При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

2.7.9. Доходы по финансовым вложениям, в том числе доходы от продажи (погашения) финансовых вложений, признаются прочими доходами.

2.7.10. Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений, учитываются в составе прочих расходов.

2.7.11. Проверка на обесценение финансовых вложений производится по состоянию на 31 декабря отчетного года

2.8. Учет займов и кредитов

2.8.1. Учет полученных кредитов и займов ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету "Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №107н.

2.8.2. Кредиты и займы, учтенные в составе долгосрочных, переводу в состав краткосрочных кредитов и займов не подлежат и отражаются как долгосрочные до истечения срока возврата долга в соответствии с условиями договора.

2.8.3. Проценты по кредитам и займам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договоров, отражаются в составе прочих расходов и относятся в дебет счета 91 "Прочие доходы и расходы".

2.8.4. Проценты по кредитам и займам, полученным на создание (приобретение) основных средств и нематериальных активов, учитываются в составе стоимости этих активов и относятся в дебет счета 08 "Вложения во внеоборотные активы". Проценты по кредитам и займам, начисленные после принятия к учету объектов основных средств и нематериальных активов, либо после начала фактического использования этих объектов для выпуска продукции, выполнения работ, оказания услуг учитываются в составе прочих расходов.

Проценты по кредитам и займам, полученным для осуществления предварительной оплаты при приобретении материально-производственных запасов, учитываются в составе прочих расходов.

2.8.5. В составе дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, учитываются расходы, понесенные организацией и необходимые для получения займов и кредитов и их обслуживания.

2.8.6. Дополнительные затраты отражаются в составе прочих расходов или в составе себестоимости объектов основных средств или нематериальных активов в том отчетном периоде, к которому они относятся.

2.9. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

2.9.1. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженных в иностранной валюте, по мере изменения курса не производится.

Пересчет производится на дату совершения сделок и на отчетную дату.

2.10. Резервы

2.10.1. Оценочное обязательство (резерв) по оплате отпусков отражается на счете 96 "Резервы предстоящих расходов" в корреспонденции со счетами 26 и 08 и рассчитывается ежемесячно следующим способом:

путем определения (инвентаризации) количества неиспользованных всеми сотрудниками дней отпуска на отчетную дату, умножаемого на среднедневной заработок (с учетом страховых взносов).

2.10.2. Резерв на гарантийный ремонт не создается.

2.11. Учет расчетов по налогу на прибыль.

2.11.1. Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

2.11.2. Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

2.11.3. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пп.20 и 21 ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

2.12. Отчетность

2.12.1. В организации составляется промежуточная бухгалтерская отчетность в составе Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах за следующие периоды: 1 квартал, 1 полугодие, 9 месяцев.

2.12.2. В целях составления достоверной бухгалтерской отчетности, а также определения способа исправления ошибок прошлых лет, определяются (устанавливаются) критерии существенности для составления бухгалтерской отчетности:

более 10 % от итога раздела баланса, группы статей доходов (расходов).

2.12.3. В целях составления достоверного Отчета о движении денежных средств устанавливается следующий перечень денежных эквивалентов:

- депозиты до востребования и депозиты сроком до 3 месяцев;
- банковские векселя со сроком погашения по предъявлению или не позднее, чем через 3 месяца.

Основные положения учетной политики Поручителя для целей налогового учета

Раздел 1. Организационные решения

1.1. Организация учетного процесса

1.1.1. Настоящая учетная политика Организации, устанавливает совокупность способов и методов определения доходов и расходов, их признания, оценки и распределения и призвана обеспечить единство методики ведения налогового учета в Организации в целом и в его структурных подразделениях и достоверность налоговой отчетности.

1.1.2. Налоговый учет осуществляется сторонней организацией ООО "О'КЕЙ" на основании заключенного договора на оказание услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета.

1.1.3. Способы ведения налогового учета, избранные Организацией при формировании настоящей Учетной политики, применяются с первого января 2013 года и обязательны для применения всеми структурными подразделениями и филиалами Организации.

1.1.4. Ответственность за организацию налогового учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, соблюдение налогового законодательства возлагается на руководителя.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение налогового учета, своевременное представление полной и достоверной налоговой отчетности возлагается на главного бухгалтера

1.1.5. Налоги и сборы, подлежащие уплате по месту нахождения обособленных подразделений, не имеющих счетов в банках, уплачиваются организацией.

1.1.6. Налоговый учет организован с использованием средств вычислительной техники (автоматизированная форма учета) на основании аналитических данных бухгалтерского учета и налоговых регистров в программах: 1С Предприятие 7.7 Зарплата, 1С: Предприятие 8 -Бухгалтерия предприятия, Global Salary (зарплата), Global HRM (управление персоналом).

Организацией в качестве регистров системы налогового учета используются налоговые регистры из программы "1С: Предприятие 8-Бухгалтерия предприятия", отдельные регистры бухгалтерского учета и самостоятельно

разработанные предприятием регистры налогового учета, перечень и формы которых приведены в Приложении №4, а также план счетов (Приложение №1 к настоящей Учётной политике).

Раздел 2. Способы ведения налогового учета

2.1. Налоговый учет амортизируемого имущества

2.1.1. Для целей налогового учета амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом по группам, установленным Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1 без применения понижающих (повышающих) коэффициентов.

2.1.2. Устанавливается единый срок полезного использования по амортизируемым объектам основных средств, входящим в состав одной амортизационной группы:

- А. первой группы - 13 месяцев;
- Б. второй группы - 25 месяцев;
- В. третьей группы - 37 месяцев;
- Г. четвертой группы - 61 месяц;
- Д. пятой группы - 85 месяцев
- Е. шестой группы - 121 месяц;
- Ж. седьмой группы - 181 месяц;
- З. восьмой группы - 241 месяц;
- И. девятой группы - 301 месяц;
- К. десятой группы - 361 месяц.

2.1.3. По объектам основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока эксплуатации предыдущим собственником.

2.1.4. Для целей налогового учета затрат капитальные вложения в арендованное имущество амортизируются в течение срока действия договора аренды исходя из сумм амортизации, рассчитанных с учетом срока полезного использования определяемого:

- по СМР - для арендованных объектов основных средств;
- по оборудованию - для капитальных вложений в указанные объекты в соответствии с классификацией основных средств, утверждаемой Правительством Российской Федерации.

2.1.5. Расходы на ремонт основных средств признаются расходами периода в сумме фактических затрат, в котором они были осуществлены.

2.1.6. Для целей налогового учета затрат применять амортизационную премию в следующем порядке: включать в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере 10 процентов первоначальной стоимости основных средств, относящихся к десятой амортизационной группе (за исключением основных средств, полученных безвозмездно) и (или) расходов, понесенных в случаях достройки, дооборудования, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств, суммы которых определяются в соответствии со статьей 257 Налогового кодекса РФ.

Суммы амортизационной премии признавать в качестве косвенных расходов того отчетного (налогового) периода, на который приходится дата начала амортизации (дата изменения первоначальной стоимости) основных средств, в отношении которых были осуществлены капитальные вложения (ст. 272 НК РФ).

2.1.7. Определение срока полезного использования объекта нематериальных активов производится исходя из срока действия патента, свидетельства и (или) из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством Российской Федерации или применимым законодательством иностранного государства, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

По исключительным правам на использование программ для ЭВМ, баз данных срок полезного использования устанавливается 2 года.

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования объекта нематериальных активов, нормы амортизации устанавливаются в расчете на десять лет (но не более срока деятельности Организации).

2.2. Налоговый учет доходов и расходов

2.2.1. В Организации применяется порядок признания доходов и расходов по методу начисления в соответствии со статьями 271, 272 НК РФ.

2.2.2. Датой получения доходов от реализации считается день перехода права собственности на товары, результаты работ, а также дата оказания услуг.

2.2.3. Дата получения прочих доходов определяется в соответствии с пунктом 4 статьи 271 НК РФ.

Доходы от выполнения работ и оказания услуг, относящиеся к нескольким отчетным периодам, и в случае если договором не предусмотрена поэтапная сдача работ, распределяются в следующем порядке:

- в случае если договором предусмотрено составление акта (справки) о выполненных работах (оказанных услугах), доходы признаются в суммах, определенных этими актами (справками);

- в случае если при выполнении работ может быть определена степень готовности работ, доходы признаются в соответствующей доле от общей стоимости работ на основании справки руководителя работ;
- в иных случаях доходы от выполнения работ и оказания услуг, относящиеся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, распределяются равномерно в течение срока, к которому они относятся.

2.2.4. Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) учитываются в составе доходов от реализации.

2.2.5. Расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты, исходя из условий сделок.

2.2.6. Расходы налогоплательщика, которые не могут быть непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов.

2.2.7. Расходы, не учитываемые при исчислении налога на прибыль, собираются на счета учета затрат и прочих расходов по статьям с признаком "не принимаемые в налоговом учете".

2.2.8. Прямыми признаются следующие расходы:

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе выполнения работ, кроме расходов на оплату труда административно-управленческого персонала;
- суммы взносов, перечисляемых во внебюджетные фонды (рассчитываемых от сумм оплаты труда персонала, участвующего в процессе выполнения работ, кроме расходов на оплату труда административно-управленческого персонала);
- суммы начисленной амортизации по амортизируемому имуществу, используемому при выполнении работ, в том числе имущества полученного по договорам лизинга, за исключением имущества общехозяйственного назначения.

2.2.9. Прямые расходы, связанные с оказанием услуг в полном объеме относятся на уменьшение доходов без распределения на остатки незавершенного производства.

2.2.10. Расходы на приобретение права на земельные участки, а также расходы на приобретение права на заключение договора аренды земельных участков признаются равномерно в течение срока действия указанного права.

2.2.11. Расходы по операциям хеджирования учитываются в соответствии с Положением о политике хеджирования, принятом в организации.

2.3. Учет материально-производственных запасов.

2.3.1. Списание МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии производится методом средней (скользящей) себестоимости.

2.3.2. Списание товаров при их реализации и ином выбытии производится методом средней (скользящей) себестоимости.

2.3.3. Стоимость покупных товаров формируется с учетом расходов, связанных с их приобретением.

Расходы по заготовке и доставке товаров, если такие расходы не включаются в цену приобретения товаров по условиям договора, включаются в состав косвенных расходов.

2.4. Учет расходов будущих периодов

2.4.1. Налоговый учет отложенных расходов (расходов будущих периодов) ведется на забалансовых счетах в налоговых регистрах по следующим объектам:

- учет отрицательной разницы от реализации основных средств;
- учет расходов по переносу убытков на будущее.

2.5. Учет займов и кредитов

2.5.1. Предельная величина расходов в виде процентов по долговым обязательствам принимается равной ставке рефинансирования ЦБ РФ, увеличенной в соответствии с пунктом 1.1 ст. 269 НК РФ.

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. При реализации или ином выбытии ценных бумаг применяется метод списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг по стоимости единицы.

2.7. Резервы

2.7.1. В организации резервы на предстоящую оплату отпусков работникам, по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, по сомнительным долгам не формируются.

2.8. Учет налога на прибыль

2.8.1. Распределение платежей по налогу на прибыль, включая авансовые платежи, подлежащих зачислению в доходную часть бюджетов субъектов Российской Федерации и бюджетов муниципальных образований, между обособленными подразделениями производится с использованием показателя суммы расходов на оплату труда.

2.8.2. Ежемесячные авансовые платежи уплачиваются в размере 1/3 квартального авансового платежа.

2.8.3. Организация исполняет обязанности налогоплательщика по обособленным подразделениям по исчислению, уплате налога на прибыль и представлению налоговых деклараций.

2.9. НДС: отдельный учет

2.9.1. В случае если принятые к учету товарно-материальные ценности с равной вероятностью будут использоваться для операций, облагаемых НДС или не подлежащим налогообложению (освобождаемых от налогообложения), не являющихся объектом налогообложения, НДС, предъявленный поставщиком, предъявляется к вычету в момент принятия товаров к учету и восстанавливается в случае использования для операций, по которым НДС не уплачивается в периоде такого использования.

2.9.2. При осуществлении операций, как облагаемых НДС, так и освобождаемых от налогообложения, вычет налога производится в полной сумме (без распределения), если доля совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5% общей величины совокупных расходов.

2.9.3. Пункт исключен.

2.9.4. Книга покупок и книга продаж ведутся в электронном виде.

Учет налога на доходы физических лиц (НДФЛ)

2.10.1. Для ведения налогового учета доходов, полученных физическими лицами, предоставленных им вычетов, исчисленных и удержанных налогов используется самостоятельно разработанная форма (Приложение №5) на основе показателей формы 1-НДФЛ "Налоговая карточка по учету доходов и налога на доходы физических лиц за 2003 год".

2.10.2. НДФЛ исчисляется и удерживается как по месту учета Организации, так и по месту нахождения каждого подразделения. Сумма налога на доходы физических лиц, подлежащая уплате в бюджет по месту нахождения филиала, обособленного подразделения, определяется исходя из суммы дохода, подлежащего налогообложению, начисляемого и выплачиваемого работникам этих филиалов, структурных подразделений, и удерживается из таких сумм.

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

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

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества поручителя после даты окончания последнего завершенного отчетного года

В составе имущества Поручителя в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала произошли следующие изменения:

- 1).** *Содержание изменения (выбытие из состава имущества поручителя; приобретение в состав имущества поручителя):* приобретение в состав имущества Поручителя.

Вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества поручителя: Многофункциональный торгово-развлекательный комплекс, назначение: нежилое, 1-этажный (подземных этажей- 0), общая площадь 10 831,3 кв. м., адрес (местонахождение) объекта: Ленинградская область, г. Гатчина, ш. Ленинградское, д.12.

Основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества поручителя и дата его наступления: создание нового объекта недвижимости (Свидетельство о государственной регистрации права собственности от 07.03.2014).

Балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: на дату окончания 1 кв. 2015 балансовая стоимость имущества составляет 543 669 тыс. руб., цена приобретения – 562 904 тыс. руб.

2). *Содержание изменения (выбытие из состава имущества поручителя; приобретение в состав имущества поручителя):* приобретение в состав имущества Поручителя.

Вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества поручителя: Здание Гипермаркета, назначение: нежилое, 2-этажный (подземных этажей - 1), общая площадь 31 904,4,3 кв. м., адрес (местонахождение) объекта: Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Энтузиастов, дом.18

Основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества поручителя и дата его наступления: создание нового объекта недвижимости (Свидетельство о государственной регистрации права собственности от 24.04.2014)

Балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: на дату окончания 4 кв. 2014 балансовая стоимость имущества составляла 1 059 529 тыс. руб. (на дату окончания 1 кв. 2015 объект продан), цена приобретения – 1 082 613 тыс. руб.

3). *Содержание изменения (выбытие из состава имущества поручителя; приобретение в состав имущества поручителя):* 1. Приобретение в состав имущества Поручителя. 2. Приобретение в состав имущества поручителя (доли собственности, в размере 21%)

Вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества поручителя: 1. Нежилое помещение, назначение: нежилое, общая площадь 15650,2 кв.м, на 1 этаже, антресоль №1 пом.L, и общая площадь 74,3 кв.м, на цокольном этаже №0, пом.II, адрес(местонахождение) объекта: Московская область, Мытищинский район, Алтуфьевское шоссе, 1-й километр, вл.3, строен.1

2. Нежилое помещение, назначение: нежилое, общая площадь 6993,8 кв.м, на 1 этаже, пом.ЛП, и общая площадь 49707,5 кв.м, на цокольном этаже №0, пом.ХХIV(парковка),адрес(местонахождение) объекта: Московская область, Мытищинский район, Алтуфьевское шоссе, 1-й километр, вл.3, строен.1

Основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества поручителя и дата его наступления: создание нового объекта недвижимости (свидетельство о государственной регистрации права собственности от 02.10.2014)

Балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: на дату окончания 1 кв. 2015 балансовая стоимость имущества составляет 1 198 099 тыс. руб.; цена приобретения – 1 214 926 тыс. руб.

4). *Содержание изменения (выбытие из состава имущества поручителя; приобретение в состав имущества поручителя):* приобретение в состав имущества Поручителя (доли собственности в размере 21%)

Вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества поручителя: Земельный участок с категорией земель: земли промышленности, энергетики, транспорта, связи, радиовещания, телевидения, информатики, земли для обеспечения космической деятельности, земли обороны, безопасности и земли иного специального назначения, разрешенное использование: для строительства многофункционального торгового комплекса с гипермаркетом и автотехцентром, общая площадь 1410007 кв.м, адрес (местонахождение) объекта: Московская область, Мытищинский район, городское поселение Мытищи, вблизи п.Вешки

Основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества поручителя и дата его наступления: создание нового объекта недвижимости (свидетельство о государственной регистрации права собственности от 02.10.2014)

Балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: на дату окончания 1 кв. 2015 балансовая стоимость имущества составляет 5 814 тыс. руб.; цена приобретения – 5 814 тыс. руб.

5). *Содержание изменения (выбытие из состава имущества поручителя; приобретение в состав имущества поручителя):* выбытие из состава имущества Поручителя (доли собственности в размере 79%)

Вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества поручителя: Земельный участок с категорией земель: земли промышленности, энергетики, транспорта, связи, радиовещания, телевидения, информатики, земли для обеспечения космической деятельности, земли обороны, безопасности и

земли иного специального назначения, разрешенное использование: для строительства многофункционального торгового комплекса с гипермаркетом и автотехцентром, общая площадь 1410007 кв.м, адрес (местонахождение) объекта: Московская область, Мытищинский район, городское поселение Мытищи, вблизи п.Вешки

Основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества поручителя и дата его наступления: передача доли собственности ЗУ, документы основания: Договор аренды земельных участков на инвестиционных условиях для целей строительства объекта коммерческой недвижимости №1 от 19.08.2010 с учетом Дополнительное соглашение №1 от 04.02.2011, Дополнительного договора №2 от 08.02.2012 и Дополнительного соглашения №3 от 25.09.2014 к нему, в соответствии с которым Стороны переименовали данный договор в договор купли-продажи будущего недвижимого имущества №1; приказ ЗАО "ДОРИНДА" об объединении земельных участков от 17.09.2010 №15

Балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: на дату окончания 4 кв. 2014 балансовая стоимость имущества составляла 21 873 тыс. руб.; цена отчуждения – 27 687 тыс. руб.

6). *Содержание изменения (выбытие из состава имущества поручителя; приобретение в состав имущества поручителя):* приобретение в состав имущества Поручителя

Вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества поручителя: Земельный участок, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для размещения многофункционального торгово-развлекательного комплекса, общая площадь 29 000 кв.м, адрес(местонахождение) объекта: Ленинградская область, Гатчинский муниципальный район, Гатчинское городское поселение, г.Гатчина, шоссе Ленинградское

Основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества поручителя и дата его наступления: создание нового объекта недвижимости (свидетельство о государственной регистрации права собственности от 12.12.2014)

Балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: на дату окончания 1 кв. 2015 балансовая стоимость имущества составляет 38 500 тыс. руб.; цена приобретения – 38 500 тыс. руб.

7). *Содержание изменения (выбытие из состава имущества поручителя; приобретение в состав имущества поручителя):* приобретение в состав имущества Поручителя (разделение участка)

Вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества поручителя:

1. Земельный участок, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: под объект недвижимого имущества с прилегающей территорией, общая площадь 426 кв.м, адрес(местонахождение) объекта: Нижегородская область, г.Нижний Новгород, автозаводской район, просп.Ленина, д.113, 113А

2. Земельный участок, общая площадь 47481 кв.м, адрес(местонахождение) объекта: Нижегородская область, г.Нижний Новгород, автозаводской район, просп.Ленина, д.113, 113А

Основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества поручителя и дата его наступления: создание нового объекта недвижимости (свидетельство о государственной регистрации права собственности от 24.11.2014)

Балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: 1. На дату окончания 1 кв. 2015 балансовая стоимость имущества составляет 27 тыс. руб.; цена приобретения –27 тыс. руб.

2. На дату окончания 1 кв. 2015 балансовая стоимость имущества составляет 3 010 тыс. руб.; цена приобретения –3 010 тыс. руб.

8). *Содержание изменения (выбытие из состава имущества поручителя; приобретение в состав имущества поручителя):* приобретение в состав имущества Поручителя

Вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества поручителя: Торговый комплекс с помещениями общественного назначения, объектами инженерной инфраструктуры и благоустройства, назначение: Нежилое здание, 3-этажный, общая площадь 25 541,6 кв.м, адрес (местонахождения) объекта: Нижегородская область, г.Нижний Новгород, р-н Ленинский, ул. Деревообделочная, д.2

Основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества поручителя и дата его наступления: создание нового объекта недвижимости (свидетельство о государственной регистрации права собственности от 30.12.2014)

Балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: на дату окончания 1 кв. 2015 балансовая стоимость имущества составляет 800 692 тыс. руб.; цена приобретения – 798 458 тыс. руб.

9). *Содержание изменения (выбытие из состава имущества поручителя; приобретение в состав имущества поручителя):* приобретение в состав имущества Поручителя

Вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества поручителя: Здание, назначение: нежилое здание, 2-этажный, общая площадь 13 948,8 кв.м, адрес(местонахождение) объекта: Вологодская область, г.Череповец, ул.Раахе, д.2

Основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества поручителя и дата его наступления: создание нового объекта недвижимости (свидетельство о государственной регистрации права собственности от 02.12.2014)

Балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: на дату окончания 1 кв. 2015 балансовая стоимость имущества составляет 725 264 тыс. руб.; цена приобретения – 731 343 тыс. руб.

10). *Содержание изменения (выбытие из состава имущества поручителя; приобретение в состав имущества поручителя):* приобретение в состав имущества Поручителя

Вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества поручителя: Нежилое здание, назначение: нежилое. Общая площадь 11202,8кв.м. Этажность: 1эт. С антресольным этажом. Гипермаркет в Волгограде.

Основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества поручителя и дата его наступления: создание нового объекта недвижимости (свидетельство о государственной регистрации права собственности от 20.03.2015)

Балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: на дату окончания 1 кв. 2015 балансовая стоимость имущества составляет 367 057 тыс. руб.; цена приобретения – 367 057 тыс. руб.

11). *Содержание изменения (выбытие из состава имущества поручителя; приобретение в состав имущества поручителя):* выбытие из состава имущества Поручителя.

Вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества поручителя: Здание Гипермаркета, назначение: нежилое, 2-этажный (подземных этажей - 1), общая площадь 31 904,4,3 кв. м., адрес (местонахождение) объекта: Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Энтузиастов, дом.18

Основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества поручителя и дата его наступления: договор купли-продажи недвижимого имущества № 2/232-УФ от 25.03.2015г., акт приема-передачи недвижимого имущества от 25.03.2015

Балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: на дату окончания 4 кв. 2014 балансовая стоимость имущества составляла 1 059 529 тыс. руб., цена отчуждения – 1 550 000 тыс. руб.

12). *Содержание изменения (выбытие из состава имущества поручителя; приобретение в состав имущества поручителя):* выбытие из состава имущества Поручителя.

Вид и краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества поручителя: Нежилое здание, назначение: нежилое. Общая площадь 11202,8кв.м. Этажность: 1эт. С антресольным этажом. Гипермаркет в Красноярске.

Основание для выбытия из состава (приобретения в состав) имущества поручителя и дата его наступления: договор купли-продажи недвижимого имущества № 1-1/218-КР от 25.03.2015г., акт приема-передачи недвижимого имущества от 25.03.2015

Балансовая стоимость выбывшего имущества, а в случае его возмездного отчуждения (приобретения) - также цена отчуждения (приобретения) такого имущества: на дату окончания 4 кв. 2014 балансовая стоимость имущества составляла 970 036 тыс. руб., цена отчуждения – 1 140 000 тыс. руб.

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

Поручитель в 2014 году и 1 квартале 2015 года не участвовал в судебных процессах в качестве истца либо ответчика, когда такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Поручителя.

Однако подконтрольное Поручителю Общество с ограниченной ответственностью "Джемир-Инвест", 100% долей которого принадлежит Поручителю, выступало в качестве стороны в деле №А76-7629/2013.

Истец: ООО "Джемир-Инвест";

Ответчик: Комитет по управлению имуществом и земельным отношениям Администрации города Челябинска;

Существо спора: Требование о признании незаконным отказа в продлении договора аренды земельного участка;

Размер убытков: 136,5 млн. рублей (по заключению Ernst&Young");

Решение: Решение от 04.10.2013. В иске отказано.

Сведения об обжаловании: Постановление суда апелляционной инстанции от 19.12.2013 г.: в удовлетворении апелляционной жалобы отказать. Постановление суда кассационной инстанции от 27.03.2014 г.: в удовлетворении кассационной жалобы отказать.

Постановлением Высшего арбитражного суда 14.07.2014 г. отказано в передаче на рассмотрение Президиума ВАС РФ, предшествующие судебные акты остались в силе.

VIII. Дополнительные сведения о поручителе и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения о поручителе

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала поручителя

Размер уставного капитала поручителя на 31.03.2015:

55 010 рублей.

Разбивка уставного капитала поручителя на обыкновенные и привилегированные акции с указанием общей номинальной стоимости каждой категории акций и размера доли каждой категории акций в уставном капитале поручителя:

Общее количество обыкновенных акций, штук: 55 010.

Общая номинальная стоимость обыкновенных акций, рублей: 55 010.

Размер доли обыкновенных акций в уставном капитале поручителя, %: 100.

Привилегированные акции Поручителем не выпускались.

В учредительные документы Поручителя в настоящее время вносятся Изменения о величине Уставного капитала и оформляются соответствующие документы для их дальнейшей регистрации в компетентных органах.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала поручителя

Размер и структура уставного капитала поручителя до соответствующего изменения: 55 000 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль

наименование органа управления поручителя, принявшего решение об изменении размера уставного капитала поручителя: Общее собрание акционеров

дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления поручителя, на котором принято решение об изменении размера уставного капитала поручителя: протокол D0704/14 от 07.04.2014

дата изменения размера уставного капитала поручителя: 29.12.2014

размер и структура уставного капитала поручителя после соответствующего изменения: 55 010 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя

Наименование высшего органа управления поручителя: Общее собрание акционеров.

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления поручителя:

Порядок уведомления участников Поручителя о проведение Общего собрания акционеров установлен пунктом 8.3.2, 8.3.3 устава Поручителя:

"...8.3.2. Годовое общее собрание акционеров созывается Советом директоров путем письменного уведомления, направленного каждому акционеру по адресу, указанному в реестре акционеров, в сроки, установленные законом.

8.3.3. Внеочередные собрания акционеров проводятся по решению Совета Директоров на основании его собственной инициативы, требования Ревизионной комиссии (Ревизора), аудитора Общества, либо акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10 процентов голосующих акций. Порядок подготовки и созыва внеочередного Собрания определяются в соответствии с Федеральным Законом "Об акционерных обществах"..."

В соответствии со статьей 52 Закона об акционерных обществах сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, - не позднее чем за 30 дней до даты его проведения. В случае, если предлагаемого повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, а также в случае, предлагаемая повестка дня общего собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации общества в форме слияния, выделения или разделения, сообщение о проведение внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 70 дней до дня 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, если уставом общества не предусмотрен иной способ направления этого сообщения в письменной форме, или вручено каждому указанному лицу под роспись, либо, если это предусмотрено уставом общества, опубликовано в определенном уставом общества печатном издании и размещено на определенном уставом общества сайте общества в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", либо размещено на определенном уставом общества сайте общества в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".

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

В соответствии с пунктами 8.3.3 и 8.3.4 устава Поручителя:

"...8.3.3. Внеочередные собрания акционеров проводятся по решению Совета Директоров на основании его собственной инициативы, требования Ревизионной комиссии (Ревизора), аудитора Общества, либо акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10 процентов голосующих акций. Порядок подготовки и созыва внеочередного Собрания определяются в соответствии с Федеральным Законом "Об акционерных обществах".

...

8.3.4. Порядок подготовки и созыва годового и внеочередного Собрания определяются в соответствии с Законом и требованиями федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг..."

В соответствии со статьей 55 Закона об акционерных обществах внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 (десяти) процентов голосующих акций Общества, должно быть проведено в течение 50 (пятидесяти) дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

Если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, то такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 95 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров, если меньший срок не предусмотрен уставом общества.

В случаях, когда в соответствии со статьями 68 - 70 Закона об акционерных обществах совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 40 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров (наблюдательным советом) общества, если меньший срок не предусмотрен уставом общества.

В случаях, когда в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров для избрания членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 90 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров (наблюдательным советом) общества, если более ранний срок не предусмотрен уставом общества.

В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания. В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложение о форме проведения общего собрания акционеров.

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня, формулировки решений по таким вопросам и изменять предложенную форму проведения внеочередного

общего собрания акционеров, созываемого по требованию ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества.

В случае, если требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров исходит от акционеров (акционера), оно должно содержать имена (наименования) акционеров (акционера), требующих созыва такого собрания, и указание количества, категории (типа) принадлежащих им акций.

Требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров подписывается лицами (лицом), требующими созыва внеочередного общего собрания акционеров.

В течение пяти дней с даты предъявления требования ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, о созыве внеочередного общего собрания акционеров советом директоров (наблюдательным советом) общества должно быть принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров либо об отказе в его созыве.

Решение об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров по требованию ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, может быть принято в случае, если:

- i. не соблюден установленный настоящей статьёй и (или) пунктом 1 статьи 84.3 настоящего Федерального закона порядок предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров;
- ii. акционеры (акционер), требующие созыва внеочередного общего собрания акционеров, не являются владельцами предусмотренного пунктом 1 настоящей статьи количества голосующих акций общества;
- iii. ни один из вопросов, предложенных для внесения в повестку дня внеочередного общего собрания акционеров, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям настоящего Федерального закона и иных правовых актов Российской Федерации.

Решение совета директоров (наблюдательного совета) общества о созыве внеочередного общего собрания акционеров или мотивированное решение об отказе в его созыве направляется лицам, требующим его созыва, не позднее трех дней с момента принятия такого решения.

В случае, если в течение установленного Федеральным законом "Об акционерных обществах" срока советом директоров (наблюдательным советом) общества не принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, орган общества или лица, требующие его созыва, вправе обратиться в суд с требованием о понуждении общества провести внеочередное общее собрание акционеров.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя:

В соответствии с пунктами 8.3, 8.3.1 и 8.3.3 устава Поручителя:

"...8.3. Общество обязано ежегодно проводить годовое Общее собрание акционеров. Годовое общее собрание проводится не ранее чем через 2 месяца и не позднее чем через 6 месяцев после окончания финансового года Общества. На Годовом общем собрании акционеров должны решаться вопросы об избрании Совета директоров Общества, ревизионной комиссии (ревизора) общества, утверждении аудитора Общества, иные вопросы в соответствии с Законом и настоящим Уставом.

8.3.1. Проводимые помимо Годового общие собрания акционеров являются внеочередным.

...

8.3.3... Порядок подготовки и созыва внеочередного Собрания определяются в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах"..."

В соответствии со статьей 55 Закона об акционерных обществах внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 (десяти) процентов голосующих акций общества, должно быть проведено в течение 50 (пятидесяти) дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

Если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, то такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 95 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров, если меньший срок не предусмотрен уставом общества.

В случаях, когда в соответствии со статьями 68 - 70 Закона об акционерных обществах совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 40 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров (наблюдательным советом) общества, если меньший срок не предусмотрен уставом общества.

В случаях, когда в соответствии с Законом об акционерных обществах совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров для избрания членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 90 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров (наблюдательным советом) общества, если более ранний срок не предусмотрен уставом общества.

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

В соответствии со статьей 53 Закона об акционерных обществах:

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в совет директоров общества, ревизионную комиссию (ревизоры) и счетную комиссию Общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров Общества, акционеры или акционер, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе предложить кандидатов для избрания в совет директоров Общества, число которых не может превышать количественный состав совета директоров Общества.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об образовании единоличного исполнительного органа Общества и (или) о досрочном прекращении полномочий этого органа в соответствии с пунктами 6 и 7 статьи 69 Федерального закона "Об акционерных обществах", акционеры или акционер, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе предложить кандидата на должность единоличного исполнительного органа Общества.

Предложения, указанные выше, должны поступить в Общество не менее чем за 30 дней до даты проведения внеочередного общего собрания акционеров.

Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером).

Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а предложение о выдвижении кандидатов – имя и данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ), каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается, а также иные сведения о нем, предусмотренные уставом или внутренними документами общества. Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров может содержать формулировку решения по каждому предлагаемому вопросу.

Совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня не позднее пяти дней после окончания сроков, указанных выше сроков. Вопрос, предложенный акционерами (акционером), подлежит включению в повестку дня общего собрания акционеров, равно как выдвинутые кандидаты подлежат включению в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества, за исключением случаев, если:

- акционерами (акционером) не соблюдены установленные сроки;
- акционеры (акционер) не являются владельцами достаточного количества голосующих акций общества;
- предложение не соответствует установленным требованиям;
- вопрос, предложенный для внесения в повестку дня общего собрания акционеров общества, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям Закона об акционерных обществах и иных правовых актов Российской Федерации.

Мотивированное решение совета директоров (наблюдательного совета) общества об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества направляется акционерам (акционеру), внесшим вопрос или выдвинувшим кандидата, не позднее трех дней с даты его принятия.

В случае принятия советом директоров (наблюдательным советом) общества решения об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества либо в случае уклонения совета директоров (наблюдательного совета) общества от принятия такого решения акционер вправе обратиться в суд с требованием о понуждении общества включить предложенный вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества.

В случае, если предлагаемая повестка дня общего собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации общества в форме слияния, выделения или разделения и вопрос об избрании совета директоров (наблюдательного совета) общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, выделения или разделения, акционер или акционеры, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций реорганизуемого общества, вправе выдвинуть кандидатов в совет директоров (наблюдательный совет) создаваемого общества, его коллегиальный исполнительный орган, ревизионную комиссию или кандидата в ревизоры, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, указываемый в сообщении о проведении общего собрания акционеров общества в соответствии с проектом устава создаваемого

общества, а также выдвинуть кандидата на должность единоличного исполнительного органа создаваемого общества.

В случае, если предлагаемая повестка дня общего собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации общества в форме слияния, акционер или акционеры, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций реорганизуемого общества, вправе выдвинуть кандидатов для избрания в совет директоров (наблюдательный совет) создаваемого путем реорганизации в форме слияния общества, число которых не может превышать число избираемых соответствующим обществом членов совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества, указываемое в сообщении о проведении общего собрания акционеров общества в соответствии с договором о слиянии.

Предложения о выдвижении кандидатов должны поступить в реорганизуемое общество не позднее, чем за 45 дней до дня проведения общего собрания акционеров реорганизуемого общества.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

С информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления Поручителя вправе знакомиться лица, имеющие право на участие в общем собрании акционеров.

В соответствии с Законом об акционерных обществах к информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров общества, относятся годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение аудитора, заключение ревизора общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы, совет директоров, ревизоры, счетную комиссию общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, проекты решений общего собрания акционеров, а также информация (материалы), предусмотренная уставом.

Указанная информация (материалы) в течение 20 (двадцати) дней, а в случае проведения общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, в течение 30 (тридцати) дней до проведения общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления по месту нахождения единоличного исполнительного органа общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров.

Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения. Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании

акционеров, предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) поручителя) решений, принятых высшим органом управления поручителя, а также итогов голосования:

В соответствии с пунктом 4 статьи 62 Закона об акционерных обществах решения, принятые общим собранием акционеров, и итоги голосования могут оглашаться на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование, а также должны доводиться до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в форме отчета об итогах голосования в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания акционеров, не позднее четырех рабочих дней после даты закрытия общего собрания акционеров или даты окончания приема бюллетеней при проведении общего собрания акционеров в форме заочного голосования.

В случае, если на дату составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, зарегистрированным в реестре акционеров общества лицом являлся номинальный держатель акций, отчет об итогах голосования направляется в электронной форме (в форме электронного документа, подписанного электронной подписью) номинальному держателю акций. Номинальный держатель акций обязан довести до сведения своих депонентов отчет об итогах голосования, полученный им в соответствии с настоящим пунктом, в порядке и в сроки, которые установлены нормативными правовыми актами Российской Федерации или договором с депонентом.

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых поручитель владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

1. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "КОМБИНАТ СБОРНЫХ СТРОИТЕЛЬНЫХ КОНСТРУКЦИЙ".

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "КССК".

ИНН: 7729030790.

ОГРН: 1027700163281.

Место нахождения: Российская Федерация, 119361, город Москва, улица Большая Очаковская, дом 2.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 99,4.

Доля обыкновенных акций коммерческой организации, принадлежащих поручителю, %: 99,4.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

2. Полное фирменные наименования Закрытое акционерное общество "Дорожно-ремонтное строительное управление №34".

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО "Дорожно-ремонтное строительное управление №34".

ИНН: 7722546970.

ОГРН: 1057747100290.

Место нахождения: Российская Федерация, 109316, город Москва, 1-й Дубровский проезд, 78/15, строение 1, комната 4.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля обыкновенных акций коммерческой организации, принадлежащих поручителю, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

3. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ-ФИНАНС".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "О'КЕЙ-ФИНАНС".

ИНН: 7838366091.

ОГРН: 5067847491938.

Место нахождения: Российская Федерация, 190000, город Санкт-Петербург, улица Декабристов 6, помещение 10-Н.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

4. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Тайфун".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Тайфун".

ИНН: 5504079658.

ОГРН: 1035507001243.

Место нахождения: Российская Федерация, 644001, Омская область, город Омск,

улица Успенского, дом 31, корпус 3, литер А.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

5. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ПКФ ФОТОН".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "ПКФ ФОТОН".

ИНН: 7224023208.

ОГРН: 1027200845880.

Место нахождения: Российская Федерация, 625051, Тюменская область, город Тюмень, улица 30 лет победы, дом 95.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

6. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Тагар-Сити".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Тагар-Сити".

ИНН: 7838389814.

ОГРН: 1077847573649.

Место нахождения: Российская Федерация, 190000, город Санкт-Петербург, улица Галерная, дом 42, литер А.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 50 .

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

7. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "Олипс Д".

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО "Олипс Д".

ИНН: 6674239830.

ОГРН: 1076674033370.

Место нахождения: Российская Федерация, 620000, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Академика Шварца, дом 17, А.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

8. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "КБР-Торг".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "КБР-Торг".

ИНН: 4705043843.

ОГРН: 1084705003228.

Место нахождения: Российская Федерация, 188300, Ленинградская область, Гатчинский район, город Гатчина, Ленинградское шоссе, дом 10.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

9. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Джемир-Инвест".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Джемир-Инвест".

ИНН: 7447017977.

ОГРН: 1077447003292.

Место нахождения: Российская Федерация, 454084, Челябинская область, город Челябинск, улица Кожзаводская, дом 100.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

10. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Люкс Девелопмент".

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Люкс Девелопмент".

ИНН: 5012048359.

ОГРН: 1085012003207.

Место нахождения: Российская Федерация, 109316, город Москва, 1-й Дубровский проезд, 78/14, строение 1, комната 1.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

11. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ВЕГА».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ВЕГА».

ИНН: 7814119270.

ОГРН: 1027807591602.

Место нахождения: 190000, г. Санкт-Петербург, ул. Декабристов, д.6, пом. 10-Н.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

12. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТЕЛЛАРА».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ТЕЛЛАРА»

ИНН: 7806048547.

ОГРН: 1037816014004.

Место нахождения: 198030, г. Санкт-Петербург, ул. Коммуны, д. 32, корп. 1.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

13. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Градстройцентр».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Градстройцентр».

ИНН: 7816204890.

ОГРН: 1037835038405.

Место нахождения: 190000, г. Санкт-Петербург, ул. Декабристов, д.6, пом. 10-Н.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

14. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТАЛАН».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ТАЛАН»

ИНН: 7826160949.

ОГРН: 1037851032790.

Место нахождения: 190000, г. Санкт-Петербург, ул. Декабристов, д. 6, пом. 10-Н.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

15. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Инвест-Нева».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Инвест-Нева».

ИНН: 7825437404.

ОГРН: 1037843036241.

Место нахождения: 191040, г. Санкт-Петербург, пр. Лиговский, д.87, лит. А.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

16. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Стройэксперт».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Стройэксперт».

ИНН: 7826149991.

ОГРН: 1027810238598.

Место нахождения: 190000, Санкт-Петербург, ул. Декабристов, д. 6, пом. 10-Н.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

17. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНД».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ГРАНД».

ИНН: 7801258710.

ОГРН: 1047800010961.

Место нахождения: 188300, Ленинградская обл., г. Гатчина, ул. Коли Подрядчикова, д. 28а.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

18. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «СОВАГРО».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «СОВАГРО».

ИНН: 5024036284.

ОГРН: 1025002870133.

Место нахождения: 143408, Московская область, г. Красногорск, ул. Ленина, д. 30а.

Вид контроля: прямой контроль.

Признак осуществления поручителем контроля над организацией: право распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной поручителю организации.

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации, %: 100.

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %: 0.

Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %: 0.

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных поручителем

В 4 квартале 2014 года Поручителем не совершались существенные сделки.

В 1 квартале 2015 года Поручитель заключил одну существенную сделку.

вид и предмет сделки: кредитный договор (далее – Договор). С учетом прочих положений Договора, Кредиторы принимают на себя обязательство предоставить Заемщику Кредит на условиях указанных в Договоре, а Заемщик обязуется вернуть Кредиторам сумму полученного Кредита и оплатить начисленные проценты и исполнить иные обязательства по Договору в сроки и на условиях, установленных Договором.

стороны сделки:

АО «ДОРИНДА» – Заемщик;

ООО «О'КЕЙ» – Гарант;

«Gazprombank» (Joint-stock Company) – Организатор и Первоначальный кредитор;

GPB International S.A. – Агент и Первоначальный кредитор.

содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Кредиторы принимают на себя обязательство предоставить Заемщику Кредит на условиях указанных в Договоре, а Заемщик обязуется вернуть Кредиторам сумму полученного Кредита и оплатить начисленные проценты и исполнить иные обязательства по Договору в сроки и на условиях, установленных Договором.

срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов поручителя: срок исполнения обязательств по сделке: Кредиты предоставляются на 36 (Тридцать шесть) месяцев с первой Даты выборки, при этом в срок не ранее чем за 6 (Шесть) месяцев и не позднее чем за 3 (Три) месяца до даты окончания Льготного периода и при соблюдении условий, предусмотренных Договором, Заемщик вправе направить Агенту Запрос на продление Льготного периода и перенос Даты окончательного погашения на 24 (Двадцать четыре) месяца. Сумма кредита – 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей (с возможностью увеличения до 8 000 000 000 руб.) Размер сделки в процентах с учетом суммы Кредита и причитающихся процентов составит более 25 %, но не более 50 % стоимости активов Поручителя.

стоимость активов поручителя на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: 36 287 728 000 (тридцать шесть миллиардов двести восемьдесят семь миллионов семьсот двадцать восемь тысяч) рублей 00 копеек.

дата совершения сделки (заключения договора): 02.03.2015

сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка является крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность поручителя:

категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность поручителя; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность поручителя): крупная сделка

орган управления поручителя, принявший решение об одобрении сделки:
Совет директоров

дата принятия решения об одобрении сделки: 24.02.2015

дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления поручителя, на котором принято решение об одобрении сделки: протокол № 24/02_01/15 от 25.02.2015

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах поручителя

Поручителю и/или его ценным бумагам за последний завершённый финансовый год (2014) и 1 квартал 2015 года рейтинги не присваивались.

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций поручителя

Категория акций:	Обыкновенные
Номинальная стоимость каждой акции:	1 рубль
Количество акций, находящихся в обращении (количества акций, которые не являются погашенными или аннулированными), шт.:	55 010
Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения, шт.:	0
Количество объявленных акций, шт.:	55 000
Количество акций, находящихся на балансе поручителя, шт.:	0
Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам поручителя, шт.:	0
Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации:	1-01-00719-D от 20.11.2003 Дополнительный выпуск 1-01-00719-D-001D от 04.09.2014

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Общие права акционера – владельца обыкновенных акций

В соответствии с пунктами 5.2, 5.4, 5.6 устава Поручителя:

"...5.2. Акционеры, владельцы обыкновенных именных акций имеют право:

- участвовать в управлении делами Общества;
- получать информацию о деятельности Общества, знакомиться с бухгалтерскими книгами, иной документацией в порядке, установленном законодательством и настоящим Уставом;
- принимать участие в распределении прибыли;
- получать в случае ликвидации Общества часть имущества, оставшуюся после всех установленных законом расчетов пропорционально количеству и номинальной стоимости его акций.

...

5.4. Любой акционер, в соответствии с законом, вправе на основании письменного или устного запроса, адресованного Единоличному исполнительному органу, получать интересующую его информацию о деятельности Общества и ознакомиться с документацией Общества в пределах, установленных законом. Запрашиваемые документы и информация должны быть предоставлены Единоличным исполнительным органом в течение 7 дней со дня получения соответствующего запроса в помещении исполнительного органа.

...

5.6. Акционеры имеют также и другие права, а также несут и другие обязанности, вытекающие из действующего законодательства и Устава Общества..."

Права акционера на распоряжение акциями

Права акционеров, регулирующие переход прав на акции Поручителя, определены пунктами 6.1, 6.2, 6.12, 6.13 устава Поручителя

"...6.1. Акционеры вправе продать принадлежащие им акции без согласия других акционеров и Общества.

6.2. Акционеры Общества пользуются преимущественным правом приобретения акций перед третьими лицами, продаваемых другими акционерами этого Общества, по цене предложения третьему лицу пропорционально количеству акций, принадлежащих каждому из них.

...

6.12. Акции переходят к наследникам граждан и правопреемникам юридических лиц, являющихся владельцами акций Общества.

При наличии нескольких наследников или правопреемников участника Общества доля может быть разделена между ними.

6.13. Владелец акций Общества вправе заложить принадлежащие ему акции по решению Общего собрания акционеров Общества, принятому большинством голосов всех акционеров Общества...".

Права акционера на получение объявленных дивидендов

В соответствии с пунктом 7.4 устава Поручителя:

"...7.4. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров.

7.4.1. Общество вправе один раз в год принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям, если иное не установлено законом.

Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды. Дивиденды выплачиваются деньгами из чистой прибыли Общества.

7.4.2. Решение о выплате годовых дивидендов, размере годового дивиденда и форме его выплаты по акциям каждой категории (типа) принимается Общим собранием акционеров.

7.4.3. Срок выплаты годовых дивидендов не должен превышать 60 дней со дня принятия решения о выплате годовых дивидендов.

Список лиц, имеющих право получения годовых дивидендов, составляется на дату составления списка лиц, имеющих право участвовать в годовом общем собрании акционеров.

Порядок выплаты годовых дивидендов определяется законодательством.

7.4.4. Общество обязано соблюдать установленные законом ограничения на выплату дивидендов...".

Права акционера – владельца обыкновенных акций на участие в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции

В соответствии с пунктами 8.2, 8.4, 8.11 устава Поручителя:

"...8.2. Право на участие в Общем собрании осуществляется акционером как лично, так и через своего представителя, действующего на основании надлежаще составленной и удостоверенной доверенности.

8.4. Если все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. При этом положения Федерального закона "Об акционерных обществах" и Устава, определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров.

8.11. Голосование на Общем собрании акционеров производится по принципу: "одна голосующая акция Общества – один голос", если иное не установлено законом...".

Права акционера на получение части имущества поручителя в случае его ликвидации

В соответствии с пунктом 13.5 устава Поручителя:

"...13.5. Имущество Общества, оставшееся после расчетов, установленных законодательством, распределяется между акционерами пропорционально количеству и номинальной стоимости принадлежащих им акций...".

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

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Указанные выпуски отсутствуют.

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Указанные выпуски отсутствуют.

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям поручителя с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям поручителя с обеспечением

Поручитель не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к торгам на фондовой бирже биржевых облигаций не осуществляется.

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги поручителя

Ведение реестр владельцев именных ценных бумаг поручителя осуществляется регистратором.

полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) регистратора: Закрытое акционерное общество "Компьютершер Регистратор", ЗАО "Компьютершер Регистратор", 121108, г. Москва, ул.Ивана Франко, д. 8, ИНН 7705038503, ОГРН 1027739063087

*номер, дата выдачи, срок действия лицензии регистратора на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, орган, выдавший указанную лицензию: дата выдачи – 06 сентября 2002 г. Номер: 10-000-1-00252
Бланк: серия 03 — 000091. Срок действия – бессрочно. Выдана ФСФР России.*

дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента:

иные сведения о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: иные сведения отсутствуют

Поручитель не размещал документарные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением.

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

Названия и реквизиты законодательных актов Российской Федерации, действующих на дату окончания последнего отчетного квартала, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала и могут повлиять на выплату процентов и других платежей, причитающихся нерезидентам - владельцам ценных бумаг поручителя:

- Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) №51-ФЗ от 30.11.1994, с последующими изменениями и дополнениями;
- Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) №146-ФЗ от 31.07.1998, с последующими изменениями и дополнениями;
- Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) №117-ФЗ от 05.08.2000, с последующими изменениями и дополнениями;
- Таможенный кодекс Таможенного союза (Приложение к Договору о Таможенном кодексе таможенного союза, принятому Решением Межгосударственного Совета Евразийского экономического сообщества (высшего органа таможенного союза) на уровне глав государств от 27.11.2009 №17);
- Федеральный закон №208-ФЗ от 26.12.1995 "Об акционерных обществах", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №39-ФЗ от 22.04.1996 "О рынке ценных бумаг", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №46-ФЗ от 05.03.1999 "О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №160-ФЗ от 09.07.1999 "Об иностранных инвестициях в Российской Федерации", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №39-ФЗ от 25.02.1999 "Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений", с последующими изменениями и дополнениями;

- Федеральный закон №115-ФЗ от 07.08.2001 "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №115-ФЗ от 25.07.2002 "О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №127-ФЗ от 26.10.2002 "О несостоятельности (банкротстве)", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №173-ФЗ от 10.12.2003 "О валютном регулировании и валютном контроле", с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон №86-ФЗ от 10.07.2002 "О Центральном Банке Российской Федерации (Банке России)", с последующими изменениями и дополнениями;
- Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.

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

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям поручителя

В период с 2010 по 2011 гг. (включительно), а также в 2013 г., 2014 г. и 1 квартале 2015 года решение о выплате (объявлении) дивидендов Поручителем не принималось.

Наименование показателя	2012
Категория акций, для привилегированных акций – тип	Обыкновенные именные бездокументарные акции
Орган управления поручителя, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления поручителя, на котором принято такое решение	Внеочередное Общее собрание акционеров
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, тыс. руб.	4,1
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), тыс. руб.	223 327,5

Наименование показателя	2012
Дата составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов	29.11.2012
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	9 месяцев 2012
Установленный срок (дата) выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	31.01.2013
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущества)	Денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	Часть нераспределенной чистой прибыли отчетного года
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	22,36
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа)	По результатам 9 месяцев 2012 финансового года Поручитель принял решение (объявил) о выплате дивидендов по размещенным акциям в размере 223 327 500 рублей 00 копеек из расчета 4 060 рублей 50 копеек на каждую размещенную обыкновенную именную акцию Поручителя. Дивиденды выплачены в денежной форме в срок до 31.01.2013 в эквиваленте Долларов США по курсу Банка России, установленному на 30.12.2012 (протокол ВОСА 3012ОС/12 от 30.12.2012).
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	100
В случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены поручителем не в полном объеме, - причины невыплаты объявленных дивидендов	Объявленные дивиденды выплачены Поручителем в полном объеме
Иные сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах, указываемые поручителем по собственному	Отсутствуют

Наименование показателя	2012
усмотрению	

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям поручителя

Поручитель не осуществлял эмиссию облигаций.

8.8. Иные сведения

Иные сведения отсутствуют

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

8.9.1. Сведения о представляемых ценных бумагах

Поручитель не осуществлял выпуск депозитарных расписок.

8.9.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг

Поручитель не осуществлял выпуск депозитарных расписок.