

## 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 3 квартал 2013 года

Место нахождения 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		Патрик Эдмонд Дезире Лонге
(наименование должности руководителя эмитента)		(И.О. Фамилия)
Дата	13 ноября 2013 г.	(подпись)
Главный бухгалтер		С.В. Федосеева
(наименование должности лица, осуществляющего функции главного бухгалтера эмитента)		(И.О. Фамилия)
Дата	13 ноября 2013 г.	М.П.

Контактное лицо:	Денисов Вячеслав, Руководитель Казначейства Общества с ограниченной 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))	
Адрес страницы (страниц) в сети Интернет,	<a href="http://www.okmarket.ru">http://www.okmarket.ru</a> ; <a href="http://www.elisclosure.ru/portal/company.aspx?id=31516">http://www.elisclosure.ru/portal/company.aspx?id=31516</a>	
на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете		

## Оглавление

Введение .....	9
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	10
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента .....	10
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента .....	11
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента .....	11
1.4. Сведения об оценщике эмитента .....	11
1.5. Сведения о консультантах эмитента .....	11
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	11
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента .....	12
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента .....	12
2.2. Рыночная капитализация эмитента .....	13
2.3. Обязательства эмитента .....	13
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность .....	13
2.3.2. Кредитная история эмитента .....	14
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам .....	20
2.3.4. Прочие обязательства эмитента .....	22
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг .....	22
III. Подробная информация об эмитенте .....	45
3.1. История создания и развитие эмитента .....	45
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента .....	45
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента .....	49
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента .....	49
3.1.4. Контактная информация .....	49
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	50
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента .....	50
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	50
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента .....	50
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	50
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента .....	53
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента .....	53
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ .....	53
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг .....	57
3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых .....	58

3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи .....	58
3.3. Планы будущей деятельности эмитента .....	58
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях.....	58
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение .....	58
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.....	58
3.6.1. Основные средства .....	58
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	60
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	60
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств .....	61
4.3. Финансовые вложения эмитента.....	62
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....	63
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента.....	65
4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента .....	67
4.6.2. Конкуренты эмитента .....	67
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.....	70
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	70
5.2. Информации о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	70
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.....	77
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	78
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	78
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	85
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента .....	86
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента .....	87
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	89
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента.....	89
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких	

участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций .....	89
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции") .....	91
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента .....	91
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций .....	91
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....	94
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....	94
VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация..	96
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	96
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента .....	96
7.4. Сведения об учетной политике эмитента .....	100
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	100
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного финансового года.....	100
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах, в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	101
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....	102
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте .....	102
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента.....	102
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....	102
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента.....	102
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций.....	102
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом .....	104
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента .....	104
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента .....	104
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента .....	104
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены .....	104
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными....	104
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением.....	114

8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием.....	117
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....	124
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам .....	124
8.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента .....	124
8.8. Сведения об объявленных (начисленных) и выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента .....	124
8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента..	125
8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента...	125
8.9. Иные сведения .....	126
8.10. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.....	126
8.10.1. Сведения о представляемых ценных бумагах.....	126
8.10.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг .....	126
Приложение 1. Сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям Эмитента серий 01, 02 и 03 – Закрытом акционерном обществе "ДОРИНДА" .....	127
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления поручителя, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте поручителя, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	128
1.1. Лица, входящие в состав органов управления поручителя .....	128
1.2. Сведения о банковских счетах поручителя .....	129
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) поручителя.....	133
1.4. Сведения об оценщике поручителя .....	133
1.5. Сведения о консультантах поручителя .....	133
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет.....	133
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии поручителя .....	134
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности поручителя .....	134
2.2. Рыночная капитализация поручителя.....	135
2.3. Обязательства поручителя.....	135
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность .....	135
2.3.2. Кредитная история поручителя .....	137
2.3.3. Обязательства поручителя из обеспечения, предоставленного третьим лицам	140
2.3.4. Прочие обязательства поручителя.....	141
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг .....	141
III. Подробная информация о поручителе.....	162
3.1. История создания и развитие поручителя.....	162
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) поручителя .....	162
3.1.2. Сведения о государственной регистрации поручителя.....	163

3.1.3. Сведения о создании и развитии поручителя .....	163
3.1.4. Контактная информация .....	163
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	164
3.1.6. Филиалы и представительства поручителя .....	164
3.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя.....	164
3.2.1. Отраслевая принадлежность поручителя .....	164
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя .....	164
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики поручителя .....	167
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) поручителя.....	167
3.2.5. Сведения о наличии у поручителя разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ .....	167
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий поручителей эмиссионных ценных бумаг.....	167
3.2.7. Дополнительные сведения о поручителях, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых .....	168
3.2.8. Дополнительные сведения о поручителях, основной деятельностью которых является оказание услуг связи.....	168
3.3. Планы будущей деятельности Поручителя .....	168
3.4. Участие поручителя в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях.....	169
3.5. Подконтрольные поручителю организации, имеющие для него существенное значение .....	169
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 .....	169
3.6.1. Основные средства .....	169
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности поручителя .....	174
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя .....	174
4.2. Ликвидность поручителя, достаточность капитала и оборотных средств .....	175
4.3. Финансовые вложения поручителя .....	176
4.4. Нематериальные активы поручителя .....	185
4.5. Сведения о политике и расходах поручителя в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....	185
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности поручителя .....	186
4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя .....	186
4.6.2. Конкуренты поручителя.....	186
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.....	187
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления поручителя .....	187
5.2. Информации о лицах, входящих в состав органов управления поручителя .....	187
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления поручителя .....	196
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя.....	197

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя .....	197
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя.....	198
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) поручителя, а также об изменении численности сотрудников (работников) поручителя .....	198
5.8. Сведения о любых обязательствах поручителя перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя .....	199
VI. Сведения об участниках (акционерах) поручителя и о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....	200
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) поручителя.....	200
6.2. Сведения об участниках (акционерах) поручителя, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционерах) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций .....	200
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя, наличии специального права ("золотой акции") .....	202
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя .....	202
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) поручителя, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций..	203
6.6. Сведения о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....	204
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....	204
VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя и иная финансовая информация .....	207
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя .....	207
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя .....	207
7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность поручителя	212
7.4. Сведения об учетной политике поручителя.....	212
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	212
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества поручителя после даты окончания последнего завершенного финансового года .....	212
7.7. Сведения об участии поручителя в судебных процессах, в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности поручителя .....	213
VIII. Дополнительные сведения о поручителе и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....	214

8.1. Дополнительные сведения о поручителе .....	214
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) поручителя.....	214
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) поручителя.....	214
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя .....	214
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых поручитель владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций.....	214
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных поручителем.....	218
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах поручителя.....	218
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций поручителя.....	218
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг поручителя, за исключением акций поручителя .....	218
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены .....	218
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными....	219
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.....	219
8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием.....	219
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги поручителя .....	219
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. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам поручителя.....	219
8.8. Сведения об объявленных (начисленных) и выплаченных дивидендах по акциям поручителя, а также о доходах по облигациям поручителя.....	219
8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям поручителя .....	219
8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям поручителя	221
8.9. Иные сведения .....	221
8.10. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.....	221
8.10.1. Сведения о представляемых ценных бумагах.....	221
8.10.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг .....	221
Приложение 2. Промежуточная консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). .....	222



## **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: 4-01-36415-R; 4-02-36415-R; 4-03-36415-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. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

**1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента**

В соответствии с Уставом Эмитента органами управления Эмитента являются:

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

Сведения о составе Совета директоров Эмитента:

<b>Фамилия, имя, отчество члена Совета директоров Эмитента</b>	<b>Год рождения</b>
Коржев Дмитрий Викторович	1964
Троицкий Дмитрий Эммануилович	1965
Волчек Борис Миронович	1966
Хейго Кера	1966

На дату окончания отчетного периода председатель Совета директоров не избран. В соответствии с п.11.4 статьи 11 Устава Эмитента в случае отсутствия председателя Совета директоров члены Совета директоров выбирают председательствующего из числа присутствующих.

Таким образом, председательствующий на заседании Совета директоров избирается на заседании Совета директоров из лиц, присутствующих на заседании.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом Эмитента.

Сведения о лице, занимающем должность (исполняющем функции) единоличного исполнительного органа Эмитента:

В соответствии с решением Общего собрания участников Эмитента от 20.12.2007 (Протокол ОСУ №19/07 от 20.12.2007) функции единоличного исполнительного органа Эмитента переданы управляющей организации (договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Эмитента №б/н от 20.12.2007).

<i>Полное фирменное наименование управляющей организации</i>	Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ групп"
<i>Сокращенное фирменное наименование управляющей организации</i>	ООО "О'КЕЙ групп"

Совет директоров не предусмотрен уставом ООО "О'КЕЙ групп".

Коллегиальный исполнительный органа не предусмотрен уставом ООО "О'КЕЙ групп".

Сведения о лице, занимающем должность (исполняющем функции) единоличного исполнительного органа управляющей организации:

Генеральный директор ООО "О'КЕЙ групп":

<b>Фамилия, имя, отчество лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа управляющей организации</b>	<b>Год рождения</b>
Патрик Эдмонд Дезире Лонге	1954

Управляющая организация не имеет лицензию (лицензии) на осуществление деятельности по управлению имуществом, в том числе ценными бумагами, деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

#### **1.2. Сведения о банковских счетах эмитента**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

#### **1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

#### **1.4. Сведения об оценщике эмитента**

Оценщики по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

#### **1.5. Сведения о консультантах эмитента**

Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

#### **1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

<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	9 мес. 2012	9 мес. 2013
Производительность труда, тыс. руб./чел.	4 341,86	4 570,61
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	2,51	2,45
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,12	0,42
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	74,58	-109,23
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:**

Эмитент имеет высокий уровень производительности труда в обоих сопоставимых периодах. Увеличение средней численности работников Эмитента в 3 квартале 2013 г. положительно характеризуют развитие Эмитента.

Показатели отношения размера задолженности к собственному капиталу и отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала являются индикаторами финансовой зависимости. В случае, когда эти показатели равны нулю, финансовая зависимость компании минимальна. В сопоставимых периодах данный показатель находится на примерно одном уровне, незначительно снизившись по итогам 9 мес. 2013 г. Увеличение размера долгосрочных обязательств эмитента оказало влияние на значительный рост показателя отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала. По итогам 9 мес. 2013 г. показатель составил 0,42.

Показатель степени покрытия долгов текущими доходами (прибылью) характеризует способность компании покрывать текущие обязательства текущими доходами. По итогам 9 мес. 2012 г. и 9 мес. 2013 г. показатель составил соответственно 74,58 и -109,23. Отрицательное значение обусловлено высокой себестоимостью и значительными коммерческими и управленческими расходами Эмитента, что связано со спецификой деятельности общества.

В сопоставимых периодах 2012 г. и 2013 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 9 мес. 2013 г.

#### **Структура заемных средств:**

<b>Наименование показателя</b>	<b>Значение показателя, тыс. руб.</b>
Долгосрочные заемные средства	7 829 787
в том числе:	
кредиты	4 829 787
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	3 000 000
Краткосрочные заемные средства	2 837 122
в том числе:	
кредиты	2 837 122*
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	0
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

\* данные приведены без процентов по кредитам.

#### **Структура кредиторской задолженности:**

<b>Наименование показателя</b>	<b>Значение показателя, тыс. руб.</b>
Общий размер кредиторской задолженности	15 052 365
из нее просроченная	0
в том числе	

перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	662 079
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	13 846 627
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	446 080
из нее просроченная	0
прочая	97 579
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность у Эмитента отсутствует.

**Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:**

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств, отсутствуют.

### 2.3.2. Кредитная история эмитента

**Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершенного финансового года и текущего финансового 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 (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными:**

1)

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
Кредитный договор	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
<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

Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностран. валюта	1 500 000 тыс. руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностран. валюта	0 тыс. руб.
Срок кредита (займа), лет	1,5
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	6,47
Количество процентных (купонных) периодов	19
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)	26.08.2012
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	23.03.2012
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

2)

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
Кредитный договор	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)	Открытое акционерное общество "Сбербанк России"
Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)	ОАО "Сбербанк России"
Место нахождения кредитора (займодавца)	117997, Российская Федерация, г. Москва, ул. Вавилова, д.19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностран. валюта	1 500 000 тыс. руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностран. валюта	0 тыс. руб.
Срок кредита (займа), лет	1
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	8,85
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>Планный срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	23.11.2012
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	20.11.2012
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	Отсутствуют

3)

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
Кредитный договор	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
<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 руб.
<i>Срок кредита (займа), лет</i>	3
<i>Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых</i>	8,86
<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>	Срок исполнения обязательств не наступил
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	Отсутствуют

4)



<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
Кредитный договор	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
<i>Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Закрытое акционерное общество "ЮниКредит Банк"
<i>Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	ЗАО "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./иностранная валюта</i>	1 500 000 тыс. руб.
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностранная валюта</i>	949 468 тыс. руб.
<i>Срок кредита (займа), лет</i>	5
<i>Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых</i>	8,5
<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>	13.10.2015
<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)

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
Кредитный договор	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
<i>Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Акционерный коммерческий банк "РОСБАНК" (открытое акционерное общество)
<i>Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	ОАО АКБ "РОСБАНК"
<i>Место нахождения кредитора (займодавца)</i>	107078, Российская Федерация, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д.11

Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностран. валюта	1 500 000 тыс. руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностран. валюта	0 тыс. руб.
Срок кредита (займа), лет	1
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	8,6
Количество процентных (купонных) периодов	12
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)	16.04.2013
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	16.04.2013
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

б)

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
Кредитный договор	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)	Открытое акционерное общество "Нордеа Банк"
Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)	ОАО "Нордеа Банк"
Место нахождения кредитора (займодавца)	125040, Российская Федерация, г. Москва, 3-я ул. Ямского Поля, д.19, к.1
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностран. валюта	2 500 000 тыс. руб.
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностран. валюта	2 380 319 тыс. руб.
Срок кредита (займа), лет	5
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	MosPrime Rate 1m + 3,5%
Количество процентных (купонных) периодов	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>	29.06.2017
<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

7)

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
Кредитный договор	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
<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>	3 500 000 тыс. руб.
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностран. валюта</i>	0 тыс. руб.
<i>Срок кредита (займа), лет</i>	1
<i>Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых</i>	9,8
<i>Количество процентных (купонных) периодов</i>	9
<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>	13.12.2013
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	21.08.2013.
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	Отсутствуют

8)

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
Облигационный заем (неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серий 01, 02, 03 (ГРН: 4-01-36415-R; 4-02-36415-R; 4-03-36415-R))	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
<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./иностран. валюта</i>	3 000 000 тыс. руб.
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностран. валюта</i>	3 000 000 тыс. руб.
<i>Срок кредита (займа), лет</i>	5
<i>Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых</i>	10,1
<i>Количество процентных (купонных) периодов</i>	10
<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>	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

9)

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
Кредитный договор	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
<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>	3 500 000 тыс. руб.

Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностранная валюта	510 000 тыс. руб.
Срок кредита (займа), лет	3 года
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	7,7%
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

### **2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам**

<b>Наименование показателя</b>	<b>2013, 9 мес.</b>
Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения, тыс. руб.	7 259 920
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.	7 259 920
В том числе в форме залога или поручительства, тыс. руб.	7 259 920

**Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного за период с даты начала текущего финансового года и до даты окончания отчетного квартала третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершённого отчетного периода, предшествующего предоставлению обеспечения:**

**Размер обеспеченного обязательства третьего лица и срок его исполнения:**  
2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей, срок исполнения - до 15.04.2016.

**Способ обеспечения, его размеры и условия предоставления (в том числе: предмет и стоимость залога, срок, на который обеспечение предоставлено):**  
поручительство в обеспечение исполнения обязательств ЗАО "ДОРИНДА" по кредитному договору б/н от 17.04.2013, заключенному с VTB Capital plc.

**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:**

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии Эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется.

#### **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;**
- **риски, связанные с деятельностью эмитента.**

**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. Так темпы роста розничной торговли опережают темпы роста большинства других отраслей экономики России и рост ВВП.

#### *Риски, касающиеся потребительского спроса*

Негативное изменение макроэкономических условий и снижение потребительского спроса в России может негативно отразиться на выручке Сети "О'КЕЙ" и ее прибыли.

Сеть "О'КЕЙ" осуществляет свою деятельность в отрасли 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. При наступлении экономической нестабильности снижение реальных располагаемых доходов населения может привести к ухудшению динамики роста и рентабельности отрасли.

Следует также отметить, что состояние российской экономики в значительной степени обусловлено уровнем цен на нефть, иные энергоносители и полезные ископаемые на мировом рынке. Снижение цен на полезные ископаемые окажет негативное влияние на экономику Российской Федерации в целом в силу преобладающей доли сырьевой составляющей в ВВП. Ухудшение экономической ситуации приведет также к снижению платежеспособного спроса в стране.

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 и доходов Сети "О'КЕЙ" и существенным образом негативно отразиться на деловой деятельности, финансовом положении и результатах Сети "О'КЕЙ" и Эмитента. Кроме того, сезонность потребительского спроса может привести к значительным колебаниям результатов деятельности Сети "О'КЕЙ" в различные периоды времени.

В случае снижения платежеспособного спроса со стороны населения Эмитент будет предпринимать ряд действий, направленных на повышение конкурентоспособности Сети "О'КЕЙ" в разрезе диверсификации ассортимента продовольственных товаров.

#### *Риски, касающиеся конкуренции*

Высокий уровень конкуренции и усиление конкуренции на рынке розничной торговли со стороны отечественных и западных игроков может привести к уменьшению рыночной доли Сети "О'КЕЙ" и к уменьшению ее доходов.

На сегодняшний день магазины Сети "О'КЕЙ" открыты в Северо-Западном, Центральном, Южном, Северо-Кавказском, Поволжском, Уральском и Сибирском



федеральных округах. Общее число магазинов составляет 87, 56 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 Сети "О'КЕЙ" в будущем.

#### *Риски снижения цен на товары в Сети "О'КЕЙ"*

Снижение цен на товары в Сети "О'КЕЙ" может привести к снижению рентабельности Сети "О'КЕЙ".

Изменение цен на товары в сети магазинов Сети "О'КЕЙ" в большей степени может быть обусловлено изменением закупочных цен Сети "О'КЕЙ". Сети "О'КЕЙ" старается не увеличивать наценку на реализуемые товары. Изменение цен на товары может негативно повлиять на уровень покупательной способности населения. В условиях инфляции в большей степени следует ожидать рост цен на товары, что также сказывается на снижении покупательной способности населения. Ухудшение макроэкономической ситуации и падение покупательной способности населения также может привести к снижению цен реализации. Если при этом закупочные цены будут снижены в меньшей степени, чем цена реализации товаров, то это приведет к снижению рентабельности Сети "О'КЕЙ". 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 также может привести к снижению рентабельности.

#### ***Внешний рынок:***

Сеть "О'КЕЙ" осуществляет свою деятельность только на внутреннем российском рынке. Сеть "О'КЕЙ" не осуществляет 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:***

Риски, связанные с изменением 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". В то же время следует отметить, что изменение цен на продукцию поставщиков Сети "О'КЕЙ" находится в прямой зависимости от общего уровня инфляции в Российской Федерации. Регулирование уровня инфляции в стране является одним из приоритетов денежно-кредитной политики Правительства Российской Федерации, что позволяет говорить о стабильности и предсказуемости действия властей в этой области. В настоящее время данный риск рассматривается как незначительный.

***Внешний рынок:***

Доля продуктов питания и непродовольственных товаров импортного производства в общем объеме продаж Сети "О'КЕЙ" занимает значительную долю (доля импортных товаров в продажах продуктов питания составляет 24%, доля импортных товаров в продажах непродовольственных товаров составляет 59,5%). Но доля импортной продукции может быть оперативно сокращена путем увеличения закупок аналогичной продукции российских производителей, что сводит к минимуму риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Сетью "О'КЕЙ", на внешнем рынке.

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

***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" и исполнения Эмитентом своих обязательств по ценным бумагам. В настоящее время данный риск можно рассматривать как незначительный.

***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 многие другие хозяйственные 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 "ОКЕЙ" 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 заверченный 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:***

28.06.2013 служба кредитных рейтингов Международного рейтингового агентства Standard & Poor's подтвердила долгосрочный кредитный рейтинг Российской Федерации по обязательствам в иностранной валюте на уровне "BBB/A-2", а также долгосрочный и краткосрочный рейтинги по обязательствам в национальной валюте на уровне "BBB+/A-2". Прогноз — "Стабильный". Рейтинг России по национальной шкале подтвержден на уровне "ruAAA". Оценка риска перевода и конвертации валюты для российских несuverенных заемщиков остается на уровне "BBB".

Подтверждение рейтингов отражает следующие факты: объем активов расширенного правительства Российской Федерации немного превышает объем обязательств вследствие бюджетного профицита в прошлые периоды и умеренного текущего дефицита, в целом страна занимает позицию внешнего нетто-кредитора с ликвидными внешними активами, немного превышающими внешний долг.

Вместе с тем по-прежнему препятствуют улучшению конкурентоспособности экономики и негативно влияют на инвестиционный климат и бизнес-среду структурные слабости российской экономики, в частности, сильная зависимость от углеводородов и других сырьевых ресурсов, а также слабость политических и экономических институтов.

Сектор общественных финансов остается в значительной степени подверженным колебаниям цен на нефть, поскольку "нефтяные" доходы составляют около половины доходов федерального бюджета и четверть доходов бюджета расширенного правительства.

По оценке экспертов Standard & Poor's, темпы экономического роста в 2013 г. значительно замедлятся и составят 2,5%, что связано с замедлением внутреннего спроса, а также рынком труда, характеризующимся практически полной занятостью.

Прогноз "Стабильный" отражает сбалансированность рисков с точки зрения рейтингов. Зависимость бюджета и экономики от колебаний цен на ключевые экспортные товары в определенной степени компенсируется низким уровнем государственного долга и относительно сильной внешней позицией страны.

15.08.2013 Международное рейтинговое агентство Fitch Ratings подтвердило долгосрочные рейтинги дефолта эмитента ("РДЭ") Российской Федерации в иностранной и национальной валюте на уровне "BBB" со "Стабильным" прогнозом. Подтверждение рейтингов учитывает сильные позиции России в области государственного баланса и баланса внешних расчетов, увеличение гибкости обменного курса и в то же время медленное продвижение в сторону укрепления бюджета и проведения структурных реформ на фоне волатильных цен на нефть и неопределенности глобальной экономической конъюнктуры.

Россия не защищена от долгового кризиса Еврозоны, который проявляется в волатильных ценах на нефть и активы, более слабом валютном курсе и ухудшении настроения инвесторов. В то же время в сравнении с 2008 г. Россия значительно меньше подвержена внешним шокам. Более гибкий валютный курс показывает себя эффективным сглаживающим фактором применительно к волатильным ценам на нефть. Международные резервы восстановились до уровня 500 млрд. долларов, краткосрочный долг сократился, а чистый отток капитала остается существенно ниже пикового уровня в 134 млрд. долларов, наблюдавшегося в 2008 г.

По мнению экспертов Fitch Ratings Россия неблагоприятно смотрится на фоне стран с сопоставимыми рейтингами по следующим индикаторам: политическая стабильность, верховенство закона, контроль над коррупцией и эффективность государственного управления. Эти факторы проявляются в недостатках делового климата, повышенном событийном риске и продолжающемся чистом оттоке капитала. Россия уязвима к воздействию резких изменений цен на сырьевые товары. На долю нефти и газа приходится половина доходов федерального бюджета и текущих внешних поступлений. Дефицит нефтегазового бюджета у федерального правительства остается высоким. При этом Fitch Ratings прогнозирует рост ВВП России на 3,5% в 2013 г., а также указывает, что переход России на более гибкий режим валютного курса способствует защите России от внешних шоков.

Основная деятельность Эмитента сосредоточена в Российской Федерации, поэтому основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Эмитента, характерны для Российской Федерации.

За последние годы перед началом мирового финансового кризиса кредитные рейтинги Российской Федерации последовательно повышались, что было обусловлено стабильной политической ситуацией и улучшением экономической

ситуации в стране. Несмотря на устойчивый экономический рост последних пяти лет до кризиса, инвестиции в России всегда были сопряжены с определенными рисками.

Начавшийся в конце 2008 г. мировой финансовый кризис затронул все отрасли реального сектора экономики Российской Федерации, что не могло не сказаться на деятельности Эмитента. Снижение темпов экономического развития на фоне падения платежеспособного спроса и производства, резкого ужесточения условий кредитования, оказали серьезное влияние на динамику отраслей российской промышленности и привели к повышению уровня страновых экономических рисков. 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 в 2011 г. и поддерживался за счет устойчивых цен на энергоресурсы, увеличения реальных доходов, а также стабилизации доверия к финансовому сектору. Перспективы экономического роста в Российской Федерации в значительной степени зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых российским Правительством для роста экономики, а также от политической ситуации и развития законодательной базы.

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.

По мнению Эмитента, политическая ситуация в Российской Федерации на протяжении последних лет остается относительно устойчивой, что благоприятно сказывается на деятельности компании. К факторам, которые могут повлиять на ситуацию в будущем, можно отнести дальнейшую централизацию власти и ослабление роли демократических институтов, замедление политики реформ, рост уровня коррупции и бюрократизации, а также рост недовольства среди населения относительно ситуации внутри страны. Данные факторы могут потенциально ограничить возможности Эмитента в целом по привлечению инвестиций и привести к другим неблагоприятным экономическим последствиям для Эмитента. Однако, Эмитент высоко оценивает собственный инвестиционный потенциал и способность обеспечить себя необходимыми средствами.

Таким образом, по мнению Эмитента, политическая и экономическая ситуация в Российской Федерации в настоящее время относительно стабильная, что благоприятно сказывается на деятельности Эмитента, тем не менее, Эмитент не исключает возможность дестабилизации экономической ситуации в стране, которая может быть вызвана негативными изменениями в мировой экономике, как это случилось в 2008 г.

*Региональные риски:*

Место нахождения Эмитента – г. Санкт-Петербург.

Данный регион, также как и Московский, является финансовым центром и местом сосредоточения российских и зарубежных финансовых институтов, что является положительным фактором для развития деятельности Эмитента и Сети "О'КЕЙ". Регион относится к одним из наиболее перспективных регионов Российской Федерации с быстро растущей экономикой, с высокой инвестиционной привлекательностью и потенциалом.

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

- долгосрочные рейтинги в иностранной валюте – "BBB", в национальной валюте – "BBB", прогноз – "Стабильный" (Standart & Poor's);
- долгосрочный рейтинг BBB, рейтинг по национальной шкале - "AAA(rus)" (Fitch Ratings).

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

В 2012 г. несколько крупнейших налогоплательщиков города (в основном, компании энергетического сектора) воспользовались новациями налогового законодательства и перешли на уплату налога на прибыль по схеме консолидированной группы налогоплательщиков, в рамках которой уплата налога осуществляется компаниями по месту фактической деятельности, а не по месту регистрации. Как следствие, доходы бюджета Санкт-Петербурга от поступлений по налогу на прибыль сократились почти на 20% в сравнении с 2011 г. При этом налоговые доходы бюджета в 2012 г. выросли лишь на 2%, тогда как в 2010-2011 гг. средние темпы их роста составляли 15%.

Вместе с тем в рамках базового сценария Standart & Poor's полагает, что несмотря на снижение поступлений от налога на прибыль показатели исполнения бюджета Санкт-Петербурга будут по-прежнему находиться на высоком уровне. Это будет обусловлено главным образом способностью правительства города контролировать темпы роста текущих расходов с учетом динамики доходов бюджета, что было продемонстрировано в 2009 г. и 2012 г. Несмотря на то, что в связи с решениями федерального правительства о повышении уровня заработной платы работникам бюджетной сферы в субъектах РФ текущий профицит городского бюджета в 2013-2015 гг. несколько снизится, он останется достаточно высоким — около 15% текущих доходов.

Наличие значительных потребностей 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 (доля капитальных расходов будет оставаться на уровне 25% совокупных расходов города). В связи с этим рейтинговое агентство прогнозирует умеренное увеличение дефицита городского бюджета с учетом капитальных расходов в 2013-2015 гг. — до 5-6% доходов бюджета.

Отмечая хорошую способность Санкт-Петербурга к самофинансированию, Standart & Poor's считает, что потребности города в заимствованиях останутся сравнительно небольшими, а полный долг не превысит 30% текущих доходов к 2014 г. Оценивая полный долг, учитывается не только прямой долг города (в настоящее время — около 6% текущих доходов бюджета 2012 г.), но и долг муниципальных предприятий и акционерных обществ, а также существующие обязательства в рамках проектов государственно-частного партнерства (ГЧП) — строительство кольцевой автодороги, строительство завода по переработке твердых бытовых отходов и т.д.

В связи с сокращением объема инвестиций в основной капитал в 2010-2011 гг. и замедлением темпов экономического роста, рост экономики города, с точки зрения агентства, может несколько замедлиться. В связи с этим уровень благосостояния города в европейском контексте будет оставаться невысоким. Вместе с тем экономика города характеризуется относительно высокой диверсификацией, и концентрация налоговой базы в последнее время снизилась. Доходы города от налога на прибыль, уплаченного десятью крупнейшими налогоплательщиками, в 2012 г. составили всего 13% в сравнении с 17% в 2011 г. — отчасти вследствие того, что некоторые крупные нефтегазовые компании начали уплачивать налоги по месту фактической деятельности.

Прогноз "Стабильный" отражает аналогичный прогноз по рейтингам Российской Федерации, поскольку рейтинг города ограничен уровнем суверенного рейтинга.

По мнению Standart & Poor's, если Санкт-Петербург сохранит хорошие финансовые показатели и высокий уровень ликвидности, а его долг будет расти лишь постепенно, в ближайшие 24 месяца рейтинг города может быть повышен в случае аналогичного рейтингового действия в отношении Российской Федерации.

Первый гипермаркет "О'КЕЙ" в Санкт-Петербурге открылся в мае 2002 г. В 2005 г. Сеть "О'КЕЙ" вышла за пределы Северо-Западного региона: 10.07.2005 состоялось открытие гипермаркета "О'КЕЙ" в Ростове-на-Дону. В 2006 г. были открыты первые супермаркеты.

На сегодняшний день Сеть "О'КЕЙ" расширила свое присутствие в Северо-Западном и Южном регионах, открыв магазины в Мурманске, 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.

Помимо этого Сеть "О'КЕЙ" начала экспансию в Центральный (где открыла магазины в Москве, Воронеже и Липецке), Приволжский (магазины в Тольятти, Уфе и Нижнем Новгороде) и Сибирский (Красноярск, Новосибирск, Омск) федеральные округа. Помимо этого магазины Сети "О'КЕЙ" открыты в Астрахани, Волгограде, Волжском, Екатеринбурге, Краснодаре, Мурманске, Новочеркасске, Ростове-на-Дону, Саратове, Сочи, Ставрополе, Сургуте, Тюмени. 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:**

Риск возникновения открытого военного конфликта, а также риск введения чрезвычайного положения оценивается 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 катастрофических 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 осуществляют свою деятельность, Эмитентом оцениваются также как минимальные в силу того, что они, как правило, не подвержены влиянию стихийных бедствий, а также в силу диверсификации бизнеса Эмитента между регионами.

#### **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.

**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.

Изменение процентных ставок, выраженное в росте стоимости кредита, способно привести к уменьшению платежеспособности и ликвидности Эмитента, а также к уменьшению размеров получаемых кредитов в будущем. 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 за счет текущих рыночных возможностей на более выгодных условиях, в том числе с точки зрения стоимости заимствования.

Общий рост процентных ставок может оказывать влияние на заемные обязательства Эмитента, условия по которым изменяются в зависимости от определенных рыночных факторов или иных показателей. Кроме того, такая динамика стоимости заемного капитала ограничивает использование данного источника для новых заимствований в течение периода "дорогих" заемных средств.

Деятельность Эмитента не подвержена существенному влиянию финансовых рисков, связанных с изменением курса обмена иностранных валют, ввиду того, что доля заемных ресурсов в иностранной валюте достаточно мала. Однако косвенное влияние неблагоприятных изменений на международных финансовых рынках и существенное изменение валютного курса могут оказать отрицательное воздействие на экономику России в целом, что, в свою очередь, вызовет падение реальных доходов населения России и снижение его платежеспособного спроса.

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):**

За последние пятнадцать лет Россия была подвержена значительным изменениям курса российского рубля по отношению к иностранным валютам. Значительное обесценение рубля может привести к снижению относительной стоимости выручки и активов Эмитента, номинированных в рублях, таких как банковские депозиты и дебиторская задолженность. Помимо прочего, снижение курса рубля может привести к снижению долларовой стоимости налоговых вычетов, возникающих при осуществлении капитальных вложений, поскольку балансовая стоимость активов будет отражать их рублевую оценку на момент приобретения.

Эмитент не осуществляет экспорт продукции, и все его основные обязательства номинированы в рублях. Определенную долю выручки формирует импортная продукция, что вводит определенную зависимость от возможных колебаний валютных курсов. В случае возникновения подобных колебаний Эмитент может изменить структуру реализации продукции в пользу российских аналогов, что может уменьшить темп роста выручки. Таким образом, реализация данного риска может негативно отразиться на выручке и рентабельности Эмитента. Эмитент закупает и планирует и далее закупать импортное торговое оборудование и транспортные средства за иностранную валюту, что в случае существенного

снижения курса российского рубля может привести к увеличению расходов Эмитента в рублях и негативно сказаться на результатах его деятельности. Существенное изменение валютного курса может оказать влияние на экономику в стране в целом и привести к снижению платежеспособного спроса.

По оценкам Эмитента, валютный риск, с учетом предпринимаемых действий для его снижения, в настоящий момент не может существенным образом повлиять на способность Эмитента исполнять свои обязательства.

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. Однако следует учитывать, что часть риска не может быть полностью нивелирована, поскольку указанные риски в большей степени находятся вне контроля Эмитента, а 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 Эмитентом не осуществляется.

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. Закупочные цены на товары зависят от общего уровня цен в России. Ускорение темпов инфляции может оказать негативный эффект на финансовые результаты Эмитента. Рост закупочных цен может привести к последующему росту розничных цен на

продукты и товары, реализуемые Сетью "О'КЕЙ". Это может оказать негативное влияние на конкурентные условия Сети "О'КЕЙ".

Если одновременно с инфляцией будет повышаться курс рубля к доллару США, Эмитент может столкнуться с вызванным инфляцией повышением издержек в долларовом выражении по некоторым статьям затрат. Определенные статьи расходов Сети "О'КЕЙ", такие как: 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. Рост инфляции в Российской Федерации также может привести к общему росту процентных ставок.

По мнению Эмитента, на настоящий момент критическим уровнем инфляции для него является уровень порядка 30-35%. 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.

**Указывается, какие из показателей финансовой отчетности эмитента наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. В том числе указываются риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:**

Приводятся наиболее подверженные изменениям финансовые показатели Эмитента в результате влияния финансовых рисков:

- чистая прибыль;
- выручка;
- дебиторская задолженность.

<b>Риск</b>	<b>Вероятность возникновения</b>	<b>Характер изменений в отчетности</b>
Рост ставок по кредитам банков	низкая	Снижение прибыли вследствие роста расходов по уплате процентов по кредитам
Валютный риск (риск девальвации курса рубля по	низкая/средняя	Рост затрат на приобретаемое оборудование, как следствие –

отношению к доллару США)		увеличение амортизационных отчислений, появление курсовых разниц и снижение прибыли
Инфляционные риски	низкая	Увеличение выручки за счет роста цен, увеличение дебиторской задолженности, увеличение себестоимости производимой 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 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;
- 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 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 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 Эмитента по разрешениям и соглашениям Эмитента, и на возможности Эмитента по защите от требований других лиц. 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.

Все вышеперечисленное, возможно, может неблагоприятно отразиться на способности Эмитента добиваться осуществления прав Эмитента, а также защищать себя 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 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 Эмитента, тенденции к либерализации валютного регулирования уменьшают риски возникновения негативных последствий для деятельности Эмитента.

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, подлежащего 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:**

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.

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. Риски, связанные с деятельностью эмитента**

**Риски, свойственные исключительно эмитенту, 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, некоторые из которых связаны 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. Данные долги 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). У Эмитента существует риск потери потребителей, связанный со снижением платежеспособного спроса.

**2.4.6. 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 О'KEY,

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

**О'КЕЙБОЛ  
О'KEYBALL**

7. Товарный знак (знак обслуживания) черно-белый логотип О'КЕЙ О'KEY

**О'КЕЙ  
О'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,

**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,

**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,

**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,

**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,

**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,

**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 О'КЕЙБОЛ".

*Предшествующее полное фирменное наименование:* ООО "СПб О'КЕЙБОЛ".

Дата изменения: 04.02.2006.

*Основание изменения:* Решение внеочередного Общего собрания участников ООО "СПб О'КЕЙБОЛ" 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**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

### **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:	<a href="mailto:bond@okmarket.ru">bond@okmarket.ru</a>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой доступна информация об Эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах:	<a href="http://www.okmarket.ru">www.okmarket.ru</a> ; <a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=315">http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=315</a> 16

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

Специальное подразделение Эмитента (третьего лица) по работе с акционерами и инвесторами Эмитента отсутствует.

#### **3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика**

7826087713.

#### **3.1.6. Филиалы и представительства эмитента**

В отчетном периоде сведения о филиалах и представительствах Эмитента не изменились.

### **3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента**

#### **3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента**

**Коды основных отраслевых направлений деятельности эмитента 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 (доходов) эмитента за отчетный период:**

Вид хозяйственной деятельности: розничная торговля продуктами питания и промтоварами.

<b>Наименование показателя</b>	<b>2012, 9 мес.</b>	<b>2013, 9 мес.</b>
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	76 991 678	92 041 043
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	91,14	90,23

**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:** По сравнению с сопоставимым периодом размер выручки в абсолютном значении увеличился на 19,55%, что связано с открытием новых магазинов. При этом розничная торговля остается основным видом деятельности Эмитента, приносящим подавляющую часть выручки.

**Географические области, приносящие 10 и более процентов выручки (за каждый отчетный период), а также изменения размера выручки эмитента,**

**приходящиеся на указанные географические области, на 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом**

Эмитент осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации.

**Сезонный характер основной деятельности эмитента**

Деятельность Эмитента является сезонной. Снижение объема продаж наблюдается с мая по август, это связано с оттоком населения из городов в этот период. В декабре объем продаж возрастает в 1,5 раза по сравнению со стабильными месяцами, что объясняется глобальными закупками населения, связанными с новогодними праздниками.

**Общая структура себестоимости эмитента**

<b>Наименование статьи затрат</b>	<b>2013, 9 мес.</b>
Сырье и материалы, %	81,99
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	0,74
Топливо, %	0
Энергия, %	0
Затраты на оплату труда, %	6,10
Арендная плата, %	5,09
Отчисления на социальные нужды, %	1,78
Амортизация основных средств, %	1,10
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0
Прочие затраты (пояснить)	3,20
амортизация по нематериальным активам, %	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0
обязательные страховые платежи, %	0
представительские расходы, %	0,01
иное, %	3,19
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), %	98,75
Проценты по кредитам*, %	0,69

\*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 отчетность и 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";
- Федеральный закон от 21.11.1996 №129-ФЗ "О бухгалтерском учете" (до 31.12.2012);
- 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 9 месяцев 2013 г.:**

Такие поставщики отсутствуют.

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

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение 3 квартала 2013 г. не было.

**Доля импорта в поставках материалов и товаров:**

В 3 квартале 2013 г. доля импорта в поставках материалов и товаров составила 1,8%.

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

По прогнозам Эмитента, все источники закупаемых товаров 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**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

**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:

<b>№</b>	<b>Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующая лицензия</b>	<b>Номер лицензии (регистрационный номер)</b>	<b>Дата выдачи лицензии</b>	<b>Орган (организация), выдавшая лицензию</b>	<b>Срок действия лицензии (с/по)</b>
1	Осуществление розничной продажи спиртных напитков в ассортименте	3472	13.06.2007	Департамент потребительской сферы и регулирования рынка алкоголя Краснодарского края	13.06.2007 / 27.07.2015
2	Розничная продажа алкогольной продукции	51РПА0000145	09.07.2013	Управление по лицензированию Мурманской области	09.07.2013 / 08.07.2018
3	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
4	Розничная продажа алкогольной продукции	РА-0104/11	14.03.2011	Министерство промышленности, торговли и развития предпринимательства Новосибирской области	14.03.2011 / 13.03.2014
5	Розничная продажа алкогольной продукции	02026841	19.03.2009	Комитет Ставропольского края по торговле и лицензированию отдельных видов деятельности	19.03.2009 / 19.03.2014
6	Розничная продажа алкогольной	60	24.02.2010	Управление Республики	24.02.2010 /

№	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)
	продукции на объектах торговли			Башкортостан по защите прав потребителей и контролю за оборотом и качеством алкогольной продукции	23.02.2015
7	Розничная продажа алкогольной продукции	74	06.05.2010	Управление потребительского рынка Липецкой области	06.05.2010 / 05.05.2017
8	Осуществление розничной продажи алкогольной продукции	6150-4300947-01	15.03.2010	Администрация Новочеркаска	15.03.2010 / 14.03.2015
9	Осуществление розничной продажи алкогольной продукции	6150-4300947	15.03.2010	Администрация Новочеркаска	15.03.2010 / 14.03.2015
10	Розничная продажа алкогольной продукции	0018480	19.12.2011	Министерство потребительского рынка и услуг Московской области	19.12.2011 / 18.12.2014
11	Розничная продажа алкогольной продукции	0017296	06.10.2011	Министерство потребительского рынка и услуг Московской области	06.10.2011 / 05.10.2014
12	Розничная продажа алкогольной продукции	0811488	05.12.2011	Министерство экономического развития и торговли Саратовской области	05.12.2011 / 05.12.2016
13	Розничная продажа алкогольной продукции	4648	19.10.2012	Министерство экономического развития, инвестиций и торговли Самарской области	19.10.2012 / 21.11.2015
14	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
15	Розничная продажа	1828	25.06.2010	Департамент	25.06.2010

<b>№</b>	<b>Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получена соответствующая лицензия</b>	<b>Номер лицензии (регистрационный номер)</b>	<b>Дата выдачи лицензии</b>	<b>Орган (организация), выдавшая лицензию</b>	<b>Срок действия лицензии (с/по)</b>
	спиртных напитков в полном ассортименте			потребительской сферы и регулирования рынка алкоголя Краснодарского края	/ 24.06.2015
16	Розничная продажа спиртных напитков в полном ассортименте	1301	14.05.2010	Департамент потребительской сферы и регулирования рынка алкоголя Краснодарского края	14.05.2010 / 05.07.2015
17	Осуществление розничной продажи алкогольной продукции	2302	23.10.2008	Комитет бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Волгоградской области	23.10.2008 / 23.10.2013
18	Розничная продажа алкогольной продукции	3361	26.12.2008	Лицензионная палата Нижегородской области	26.12.2008 / 26.12.2013
19	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
20	Осуществление розничной продажи алкогольной продукции	10473-AP	10.06.2013	Министерство промышленности и торговли Красноярского края	10.06.2013 / 10.06.2018
21	Розничная продажа алкогольной продукции	ОМС №001464	18.01.2012	Министерство экономики Омской области	18.01.2012 / 18.01.2017
22	Розничная продажа алкогольной продукции	0684-Сов	24.12.2010	Министерство экономического развития Астраханской области	25.12.2010 / 25.12.2015
23	Розничная продажа алкогольной продукции	0010670	28.01.2010	Министерство потребительского рынка и услуг Московской области	28.01.2010 / 27.01.2014
24	Розничная продажа алкогольной	6152-4306121-01	05.06.2012	Администрация г. Ростов-на-Дону	05.06.2012 /



№	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				04.06.2017
25	Розничная продажа алкогольной продукции	6152-4306121-02	05.06.2012	Администрация г. Ростов-на-Дону	05.06.2012 / 04.06.2017
26	Розничная продажа алкогольной продукции	632	19.09.2012	Государственный комитет Республики Башкортостан по торговле и защите прав потребителей	19.09.2012 / 23.02.2015
27	Розничная продажа алкогольной продукции	007243	31.08.2012	Министерство торговли питания и услуг Свердловской области	31.08.2012 / 31.08.2017
28	Розничная продажа алкогольной продукции	РАП-7011	14.12.2011	Департамент по развитию предпринимательства и потребительского рынка Воронежской области	14.12.2011 / 13.12.2016
29	Розничная продажа алкогольной продукции	72 РАП №5225	03.10.2012	Управление лицензионного регулирования потребительского рынка Тюменской области	03.10.2012 / 02.10.2017
30	Розничная продажа алкогольной продукции	Серия ДТУ рег. номер 011268 код ВВ4	18.12.2009	Департамент торговли и услуг города Москвы	18.12.2009 / 18.12.2014
31	Розничная продажа алкогольной продукции	0020459	17.05.2012	Министерство потребительского рынка и услуг Московской области	17.05.2012 / 18.05.2015

**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.

### **3.2.7. 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**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

### **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**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

### **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 30.09.2013**

<b>Наименование группы объектов основных средств</b>	<b>Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.*</b>	<b>Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.</b>
отчетная дата <b>30.09.2013</b>		
Здания	1 102	574
Сооружения	4 546 017	751 471

Машины и оборудование (кроме офисного)	6 424 103	3 745 904
Офисное оборудование	43 489	17 403
Транспортные средства	32 370	20 337
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 609 582	949 285
Итого:	12 656 663	5 484 974

\* С учетом начисленной амортизации.

**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 завершеного 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 9 месяцев текущего года, а также за аналогичный период предшествующего года:**

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

Наименование показателя	Величина показателя	
	2012, 9 мес.	2013, 9 мес.
Норма чистой прибыли, %	1,49	1,39
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	2,72	2,76
Рентабельность активов, %	4,05	3,83
Рентабельность собственного капитала, %	14,22	13,20
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

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:**

Норма чистой прибыли показывает уровень доходности компании, а именно долю чистой прибыли в общей выручке от продаж. Размер показателя как по итогам 9 месяцев 2012 г., так и 9 месяцев 2013 г. свидетельствует о хорошем уровне доходности Эмитента. Показатели в сопоставимых периодах не претерпели значительных изменений.

Коэффициент оборачиваемости 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. Коэффициент в обоих сравниваемых периодах имеет высокое значение и стабилен.

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). За

9 месяцев 2012 г. уровень доходности активов Эмитента составил 4,05%, за 9 месяцев 2013 г. - 3,83%, показав незначительное снижение, что, тем не менее, также свидетельствует о стабильности эмитента.

Рентабельность собственного капитала характеризует эффективность использования собственного капитала компании (без учета привлеченных средств). Показатели в обоих сопоставимых периодах имеют высокие значения (14,22% и 13,20% соответственно).

У Эмитента отсутствует непокрытый убыток.

К причинам, которым, по мнению органов управления, привели к прибыли Эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности, относятся:

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

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, отраженного 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 9 месяцев текущего года, а также за аналогичный период предшествующего года:**

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

Наименование показателя	Величина показателя	
	2012, 9 мес.	2013, 9 мес.
Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	1 322 101	4 093 908
Коэффициент текущей ликвидности	1,06	1,22
Коэффициент быстрой ликвидности	0,68	0,71

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:**

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. Размер показателя в 3 квартале 2012 г. составил 1 322 101 тыс. руб., а по итогам 3 квартала 2013 г. – 4 093 908 тыс. руб., что вызвано ростом дебиторской задолженности.

Коэффициент текущей ликвидности является мерой платежеспособности компании, способности погашать текущие (до года) обязательства. Величина коэффициента в 3 квартале 2013 г. незначительно увеличилась по сравнению с 3 кварталом 2012 г. и составила 1,22 по сравнению с 1,06 в сопоставимом периоде.

Коэффициент быстрой ликвидности характеризует способность компании погасить свои краткосрочные обязательства за счет продажи ликвидных активов. По итогам 3 квартала 2012 г. величина показателя составила 0,68, а по итогам 3 квартала 2013 г. - 0,71.

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.

#### **4.3. Финансовые вложения эмитента**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

#### **4.4. Нематериальные активы эмитента**

**Отчетная дата:** 30.09.2013.

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
Товарные знаки	1 079	425
Сайт компании	790	205

Веб Сайт	1 880	202
Итого:	3 749	832

**Информация о методах оценки нематериальных активов и их оценочной стоимости в случае вноса нематериальных активов в уставный (складочный) капитал (паевой фонд) 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 на соответствующий отчетный период, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за соответствующий отчетный период:**

Политика Эмитента в области научно-технического развития за 3 квартал 2013 г. отсутствует. Эмитент на протяжении 3 квартала 2013 г. не осуществляла 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 отчетном периоде Эмитент осуществил продление ряда товарных знаков:

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 О'КЕУ,

# О'КЕУ

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) цветной логотип



зарегистрирован 22.03.2004 за №265652 сроком действия регистрации до



11.08.2023.

Затраты Эмитента на продление срока действия товарных знаков ограничены уплатой государственной пошлины, т.е. не более 122 тыс. руб.

**Сведения об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектов интеллектуальной собственности:**

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 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:**

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: отрасль розничной торговли продуктами питания и непродовольственными товарами. Развитие отрасли розничной торговли, в которой осуществляет свою деятельность Эмитент, 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. По данным Госкомстата, российский рынок розничной торговли в 2012 г. достиг общего оборота 21 394,5 млрд. руб., по этому критерию он входит в десятку крупнейших рынков мира и в пятерку крупнейших в Европе. Эта отрасль на протяжении последних нескольких лет относится к числу стабильно развивающихся сегментов рынка России, и, учитывая низкий уровень

концентрации современных форматов торговли, это обеспечивает участникам рынка значительные возможности для роста.

Макроэкономическая ситуация и структурные изменения в экономике приводят к тому, что розничный товарооборот постоянно растет (в 2011 г. товарооборот в сопоставимых ценах увеличился на 7%), и одновременно с этим 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. В России эта доля в 2010 г. оценивалась в 36% и продолжает расти в последние годы.

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.

Благодаря развитию розничного рынка в регионах, отрасль сохраняет высокие темпы роста. 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 30.09.2013 Сетью "О'КЕЙ" открыто 87 магазинов, в том числе 56 гипермаркетов в Северо-Западном, Центральном, Южном, Поволжском, Уральском, Северо-Кавказском и Сибирском федеральных округах. Общая торговая площадь магазинов Сети "О'КЕЙ" составляет 452 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 и корпоративном позиционировании на рынке, а также в благоприятной макроэкономической ситуации и растущем уровне платежеспособного спроса.

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.

#### **4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

#### **4.6.2. Конкуренты эмитента**

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

Степень концентрации российского рынка розничной торговли продуктами питания весьма мала - на долю 3-х крупнейших игроков приходится немногим более 10% рынка, что существенно уступает аналогичным показателям стран Восточной и Западной Европы. Подобная низкая концентрация капитала создает предпосылки для усиления конкуренции среди розничных сетей в ближайшем будущем. На текущем этапе развитие конкурентной борьбы в первую очередь выражается в захвате дополнительных рынков сбыта за счет роста самой торговой сети, в том числе путем использования франчайзинговых схем, а также сделок по слиянию и поглощению. Как следствие, оперирующие на российском рынке сети активно увеличивают свое присутствие в Москве и регионах, что приводит к рекордным показателям темпов роста бизнеса.

Основными конкурентами Эмитента на рынке сетевого ритейла являются следующие торговые сети: Auchan, Карусель, Лента.

##### *Auchan*

Торговая группа Auchan - один из крупнейших мировых розничных операторов. Auchan создан в 1961 г. Жераром Мюлье. Состоит из 1 300 магазинов в 13 странах мира.

Auchan работает на российском рынке с 2002 г. По состоянию на сентябрь 2013 г. компания "Ашан" в России управляет 64 торговыми объектами. 23 гипермаркета "Ашан" и 23 супермаркета "Атак" открыты в Москве и Московской области, в Санкт-Петербурге, в Ростове-на-Дону, Новосибирске, Самаре, по одному в Адыгее, Краснодаре, Екатеринбурге, Нижнем Новгороде, Омске, Воронеже, Уфе, Казани и Челябинске и других городах. Кроме того, "Ашан" управляет 14 мини-гипермаркетами "Ашан-сити" в Москве (7 магазинов), Московской области (3),

Санкт-Петербурге (2), Новосибирске (2), Екатеринбурге (1), Нижнем Новгороде (1), Тольятти (1). Также в состав сети входят 4 магазина нового формата "Наша Радуга" в Калуге и Пензе, открытых в декабре 2009 г., в Ярославле и Костроме (открыты в 2012 г.).

Общая торговая площадь магазинов сети на сентябрь 2013 г. составила более 560 тыс. кв. м.

В конце 2012 г. Ашан заявил о покупке магазинов и торговых галерей Real, принадлежащих Metro Group AG в Центральной и Восточной Европе. В России это 16 гипермаркетов, часть из которых пока работает под брендом Real. В июне 2013 Ашан закрыл данную сделку.

### *Карусель*

"Карусель" — сеть гипермаркетов, первый из которых открылся в 2005 г. в Санкт-Петербурге. В июне 2008 г. была завершена сделка по приобретению сети компанией X5 Retail Group N.V.

Выручка гипермаркетов по итогам 2012 г. составила 61 484,9 млн. рублей, что ниже аналогичного показателя 2011 г. на 8%. Падение выручки объясняется закрытием нескольких нерентабельных магазинов. Стоит отметить, что направление "гипермаркет" в X5 Retail Group демонстрирует самые низкие результаты роста в сравнении с другими форматами сети.

Итого "Карусель" владеет 75 магазинами в различных городах РФ, 17 из них расположены в Санкт-Петербурге и области, 11 – в Москве и области. Торговая площадь на конец декабря 2012 г. составляла 368,2 тыс. кв. м.

### *Лента*

Компания "Лента", владеющая одноименной сетью гипермаркетов, основана в 1993 г. По состоянию на сентябрь 2013 г. сеть "Лента" управляет 66 гипермаркетами в Санкт-Петербурге, Нижнем Новгороде, Новосибирске, Тюмени, Краснодаре, Волгограде, Великом Новгороде, Петрозаводске, Астрахани, Тольятти, Набережных Челнах, Барнауле, Пензе и Саратове, Омске, Новороссийске, Твери и других городах России, а также 5 супермаркетами в Москве и Московской области. Суммарные торговые площади сети по состоянию на сентябрь 2013 г. составляют примерно 435 тыс. кв. м.

### **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;

- 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 отчетном периоде сведения не изменялись.

**5.2. Информации о лицах, входящих в состав органов управления эмитента**

*Сведения о лицах, входящих в Совет директоров Эмитента*

**1. 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		
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	ЗАО "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.

**2. 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
2010	настоящее время	"АО О'КЕЙ ГРУПП" ("O'KEY GROUP S.A.")	член Совета директоров

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	настоящее время	ЗАО "ДОРИНДА"	член Совета директоров
2005	настоящее время	ЗАО "Капитал Групп"	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 (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:** 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	ЗАО "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 (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.

**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	ЗАО "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 (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 Единоличном исполнительном органе Эмитента*

Полномочия Единоличного исполнительного органа Эмитента 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" от 20.12.2007 №б/н (Протокол ОСУ №19/07 от 20.12.2007).

**Место нахождения:** Российская Федерация, 192212, город Санкт-Петербург, Будапештская улица, дом 19, корпус 1, пом. 3Н, литер А.

**Контактный телефон:** +7 (812) 449-57-89;

**Факс:** +7 (812) 449-57-89;

**Адрес электронной почты:** [Svetlana.Molodzova@okmarket.ru](mailto:Svetlana.Molodzova@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:** Патрик Эдмонд Дезире Лонге.

**Год рождения:** 1954.

**Образование: высшее;** Высшая национальная школа Франции по пищевой промышленности и прикладной биологии; год выпуска - 1981 г.; специальность "Инженер".

**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
2007	настоящее время	ООО "О'КЕЙ групп"	Генеральный директор

**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, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента**

**Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления**

*Совет директоров*

<b>Наименование показателя</b>	<b>2013, 9 мес.</b>
Вознаграждение за участие в работе органа управления, тыс. руб.	6 505
Заработная плата, тыс. руб.	0
Премии, тыс. руб.	0
Комиссионные, тыс. руб.	0
Льготы, тыс. руб.	0

Наименование показателя	2013, 9 мес.
Компенсации расходов, тыс. руб.	0
Иные виды вознаграждений, тыс. руб.	0
ИТОГО, тыс. руб.	6 505

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

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания участников 2801/13 от 28.01.2013 с января 2013 г. Совету директоров будет выплачиваться ежемесячное вознаграждение в размере 19 430 евро, с учетом налогов.

*Единоличный исполнительный орган*

Полномочия Единоличного исполнительного органа Эмитента переданы управляющей организации ООО "О'КЕЙ".

Наименование показателя	2013, 9 мес.
Вознаграждение управляющей организации за осуществление функций Единоличного исполнительного органа Эмитента, тыс. руб.	381 178
Иные виды вознаграждений, тыс. руб.	0
ИТОГО, тыс. руб.	381 178

**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". В соответствии с п. 10.2 указанного договора, а также Приложением №1 и Дополнительным соглашением №7 от 19.12.2011 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**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

**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.

*Департамент аудита и внутреннего контроля*

**1. Фамилия, имя, отчество:** Жамбалова Чимита Бабудоржиевна.

**Год рождения:** 1974.

**Образование:** высшее; Российский университет дружбы народов; специальность "Право".

**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		
2010	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	Руководитель департамента аудита и внутреннего контроля
2008	2010	ООО "СИМЕНС"	Директор по рискам и контролю
2006	2008	ООО "Пивоварня Хейнекен" (переименовано в ООО "Объединенные пивоварни Хейнекен")	Руководитель отдела внутреннего аудита

**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:** Данькова Вероника Олеговна.

**Год рождения:** 1983.

**Образование:** высшее; Санкт-Петербургский государственный университет; специальность "Экономист по труду".

**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		
2013	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	Руководитель отдела внутреннего контроля
2011	2013	ООО "О'КЕЙ"	Руководитель группы операционного контроля ОВК
2009	2011	ООО "О'КЕЙ"	Бизнес-аналитик
2007	2008	ООО "О'КЕЙ групп"	Ассистент-переводчик

**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.

**3. Фамилия, имя, отчество:** Рязанцева Светлана Геннадьевна..

**Год рождения:** 1983.

**Образование:** высшее; Государственный университет управления; специальность "Финансовый менеджмент".

**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		
2013	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	Ведущий внутренний аудитор
2008	2013	ЗАО "КПМГ"	Старший аудитор

**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.

**4. Фамилия, имя, отчество:** Гатапов Жаргал Самданович.

**Год рождения:** 1988.

**Образование:** высшее; Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации; специальность "Финансы и кредит".

**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		
2013	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	Ведущий внутренний аудитор-консультант

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	2013	ЗАО "КПМГ"	Аудитор
2009	2010	ЗАО "КПМГ"	Стажер отдела аудита

**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:** Гринева Полина Сергеевна.

**Год рождения:** 1986.

**Образование:** высшее; Российская экономическая академия имени Г.В. Плеханова; специальность "Финансы и кредит".

**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		
2011	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	Внутренний аудитор
2009	2011	ЗАО "КПМГ"	Аудитор
2008	2009	ЗАО "ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит"	Аудитор
2008	2008	ООО "Касторама РУС"	Стажер

**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.

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

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

*Ревизор (ревизионная комиссия)*

Ревизор в 2013 г. не избирался, Ревизионная комиссия не была образована, в связи с чем вознаграждение не выплачивалось.

*Департамент аудита и внутреннего контроля*

**Вознаграждение за участие в работе органа контроля**

<b>Наименование показателя</b>	<b>2013, 9 мес.</b>
Заработная плата, тыс. руб.	5 274
Премии, тыс. руб.	489
Комиссионные, тыс. руб.	0
Льготы, тыс. руб.	0
Компенсации расходов, тыс. руб.	0
Иные виды вознаграждений, тыс. руб.	0
<b>ИТОГО, тыс. руб.</b>	<b>5 763</b>

**Информация о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году**

Эмитентом заключены трудовые договоры с сотрудниками Департамента аудита и внутреннего контроля. Согласно указанным трудовым договорам, за 2013 г. сотрудникам Департамента аудита и внутреннего контроля будет выплачена заработная плата в размере 10 205,74 тыс. руб., а также премии в размере 1 700,96 тыс. руб.

**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	2013, 9 мес.
Средняя численность работников, чел.	22 317
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, тыс. руб.	6 310 291
Выплаты социального характера работников за отчетный период, тыс. руб.	1 615 484

**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:**

За раскрываемый период существенных изменений численности сотрудников Эмитента не происходило.

**Сотрудники (работники) эмитента, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудник)**

1. **Фамилия, имя, отчество:** Жамбалова Чимита Бадудоржиевна.

Подробная информация о сотруднике указана в подпункте 1 раздела 5.5 настоящего Ежеквартального отчета.

2. **Фамилия, имя, отчество:** Федосеева Светлана Вадимовна.

**Год рождения:** 1976.

**Образование:** высшее; Московский Институт Международных Экономических отношений; год выпуска – 2004; квалификация "Экономист".

**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		
2012	настоящее время	ООО "О'КЕЙ"	Исполняющий обязанности Главного бухгалтера
2002	2012	ООО "О'КЕЙ"	Заместитель Главного бухгалтера

**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 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 (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента**

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (кладочном) 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 (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционерах) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций**

**Участники (акционеры) эмитента, 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
<i>ОГРН</i>	Не применимо
<i>Доля участника (акционера) эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, %</i>	99
<i>Доля принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента, %</i>	Не применимо
<i>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 (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций</i>	<p><b>1) Полное фирменное наименование:</b> НИСЕМАКС КО ЛИМИТЕД (NISEMAX CO LIMITED).</p> <p><b>Сокращенное фирменное наименование:</b> отсутствует.</p> <p><b>Место нахождения:</b> Арх. Макариоу и Калогреон, 4, Николаидис Си Вью Сити, 9 этаж, офисы 903-904, блоки А-В, П.С. 6016, Ларнака, Кипр (Arch. Makariou &amp; Kalogreon, 4 NICOLAIDES SEA VIEW CITY, 9<sup>th</sup> floor, Flat/Office 903-904 BLOCK A-B, 6016, Larnaca, Cyprus).</p> <p><b>ИНН:</b> не применимо.</p> <p><b>ОГРН:</b> не применимо.</p> <p><b>Вид контроля, под которым находится участник (акционер) эмитента по отношению к</b></p>

	<p><i>контролирующему его лицу (прямой контроль, косвенный контроль): прямой контроль.</i></p> <p><i>Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль: участие в юридическом лице, являющемся участником Эмитента.</i></p> <p><i>Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля: право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником Эмитента.</i></p> <p><i>Доля лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента: 54,04%.</i></p> <p><i>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента: не применимо.</i></p> <p><i>Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: 0%.</i></p> <p><i>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо.</i></p> <p><i>Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.</i></p> <p><b>2) Полное фирменное наименование: ДЖИЭСУ ЛИМИТЕД (GSU LIMITED).</b></p> <p><i>Сокращенное фирменное наименование: отсутствует.</i></p> <p><i>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 &amp; Kalograion, 4 NICOLAIDES SEA VIEW CITY, 9<sup>th</sup> floor, Flat/Office 903-904 BLOCK A-B, 6016, Larnaca, Cyprus).</i></p> <p><i>ИНН: не применимо.</i></p> <p><i>ОГРН: не применимо.</i></p> <p><i>Доля лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента: 23,02%.</i></p> <p><i>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента: не применимо.</i></p> <p><i>Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: 0%.</i></p> <p><i>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо.</i></p> <p><i>Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.</i></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 (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции")**

**Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента и специальных правах:**

**Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в 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) 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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций**

**Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за 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) эмитента: 30.04.2012.**

**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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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: 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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента:** 99%.

**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 3 квартале 2013 г. Эмитентом не совершалось сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.

#### **6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности**

<b>Наименование показателя</b>	<b>2013, 9 мес.</b>
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	1 745 135
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.	1 815 534
в том числе просроченная, тыс. руб.	0
Общий размер дебиторской задолженности, тыс. руб.	3 560 669
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 указанный отчетный период, отсутствуют.

## **VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация**

### **7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента**

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не прилагается к настоящему ежеквартальному отчету.

### **7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента**



**Бухгалтерский баланс  
на 30 сентября 2013 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН  
 Вид экономической деятельности Розничная торговля в неспециализированных магазинах по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Собственность иностранца по ОКПФ/ОКФС  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ  
 Местонахождение (адрес) 195213, г. Санкт-Петербург, Заневский пр., д.65, корп.1

Коды		
0710001		
30	09	2013
56255261		
7826087713		
52.11		
65	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	2918	3227	1563
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	7171689	6287417	4791101
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	2110240	2110230	1950230
	Отложенные налоговые активы	1180	22125	5308	1819
	Прочие внеоборотные активы		454414	192140	527278
		1190			
	Итого по разделу I	1100	9761386	8598322	7271991
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	8844133	10104059	8948405
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	630564	756471	568520
	Дебиторская задолженность	1230	3560669	3967541	2892181
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	12566089	10737234	7126200
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1239798	4407583	2660994
	Прочие оборотные активы	1260	415113	545103	520398
	Итого по разделу II	1200	27256366	30517991	22716698
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>37017752</b>	<b>39116313</b>	<b>29988689</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10000	10000	10000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10732185	9313683	8572662
	Итого по разделу III	1300	10742185	9323683	8582662
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	7829787	4164894	1457538
	Отложенные налоговые обязательства	1420	32371	91515	8425
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	7862158	4256409	1465963
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	2927060	4517179	3877809
	Кредиторская задолженность	1520	15052365	20617646	16062255
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	433984	401396	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18413409	25536221	19940064
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>37017752</b>	<b>39116313</b>	<b>29988689</b>

Руководитель

(подпись)

Лонга Патрик Эдмонд Деэире  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Федосева С.В.

(расшифровка подписи)

" 29 " октября 20 13 г.

ФЕДОСЕЕВА С.В.  
По ПРИКАЗУ №184-л  
от 15.07.2013

## Отчет о прибылях и убытках

за период с 1 января по 31 сентября 2013 г.


Организация Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид экономической деятельности Розничная торговля в неспециализированных магазинах пр по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
 Общества с ограниченной ответственностью/Собственность иностран по ОКОПФ/ОКФС  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
30	09	2013
56255261		
7826087713		
52.11		
65	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-сентябрь	За январь-сентябрь
			2013 г.	2012 г.
	Выручка	2110	102002296	84479633
	Себестоимость продаж	2120	( 83682998 )	( 69637205 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18319298	14842428
	Коммерческие расходы	2210	( 18224455 )	( 14150144 )
	Управленческие расходы	2220	( 1383337 )	( 1377812 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	( 1288494 )	( 685528 )
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	164589	6579
	Проценты к уплате	2330	( 712711 )	( 502092 )
	Прочие доходы	2340	6674009	5169867
	Прочие расходы	2350	( 2540079 )	( 2017657 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2297314	1971169
	Текущий налог на прибыль	2410	( 953025 )	( 718255 )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	417600	324021
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	59145	7272
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	16817	( 1819 )
	Прочее	2460	( 1749 )	( 14 )
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1418502	1258353

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-сентябрь	За январь-сентябрь
			2013 г.	2012 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	1418502	1258353
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Лонге Патрик Эдмонн Дезире  
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " октября 2013 г.

Главный бухгалтер



Федосеева С.В.

(расшифровка подписи)

ФЕДОСЕЕВА С.В.  
 ПРИКАЗУ №184-П  
 ОТ 15.07.2013

### **7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента**

**а) годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности**

Не прикладывается к отчету за 3 квартал 2013 г.

**б) годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, за последний завершённый финансовый год**

Не прикладывается к отчету за 3 квартал 2013 г.

**в) промежуточная консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами**

Эмитент входит в группу компаний O'Key Group S.A., промежуточная консолидированная финансовая отчетность которого, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), приводится в Приложении №2 к настоящему отчету.

На дату окончания 6 мес. 2013 г. у Эмитента отсутствовала обязанность составлять отдельную промежуточную консолидированную финансовую отчетность в соответствии с МСФО в отношении себя и своих дочерних и зависимых компаний.

### **7.4. Сведения об учетной политике эмитента**

В отчетном квартале изменения в учетную политику не вносились.

### **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 завершённого финансового 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**

Эмитент не участвовал в судебных процессах в качестве истца либо ответчика за период с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала, когда такое участие может 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 (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента**

**Размер уставного капитала эмитента на 30.09.2013:**

10 000 тыс. руб.

**Размер долей участников Эмитента:**

- АО О`КЕЙ ГРУПП (O`KEY GROUP S.A.) владеет долей в размере 99% от уставного капитала Эмитента, что составляет 9 900 тыс. руб.;
- АКСУС ФАЙНЭНШИАЛ Лтд. (Axus Financial Ltd.) владеет долей в размере 1% 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 (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента**

Изменений размера уставного капитала Эмитента в 3 квартале 2013 г. не происходило.

#### **8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

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

**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, г. 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, г. 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, г. 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, г. 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, г. Санкт-Петербург, Аптекарская набережная, дом 20, литера А.

**Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации, %:** 100.

**Доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента, %:** 0.

#### **8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом**

За отчетный период Эмитентом не совершались существенные сделки.

#### **8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

#### **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**

Указанные выпуски отсутствуют.

##### **8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными**

<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
---	---



Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	4-01-36415-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	2 000 000 (Два 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: 2 000 000 000 (Два 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 01 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 01 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 01 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 <a href="http://www.okmarket.ru">http://www.okmarket.ru</a>

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

Вид, серия (тип), 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 и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	4-02-36415-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)	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 <a href="http://www.okmarket.ru">http://www.okmarket.ru</a>

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

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 <a href="http://www.okmarket.ru">http://www.okmarket.ru</a>

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	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 <a href="http://www.okmarket.ru">http://www.okmarket.ru</a>

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

<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
<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 <a href="http://www.okmarket.ru">http://www.okmarket.ru</a>

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

<i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных</i>	Документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на
---	---

<i>бумаг</i>	предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-03 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 4B02-03-36415-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>	4 000 000 (Четыре 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: 4 000 000 000 (Четыре 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 <a href="http://www.okmarket.ru">http://www.okmarket.ru</a>

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

Вид, серия (тип), 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
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 4B02-04-36415-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)	На дату завершения отчетного квартала 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)	На дату завершения отчетного квартала 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 <a href="http://www.okmarket.ru">http://www.okmarket.ru</a>

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	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
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 4B02-05-36415-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 <a href="http://www.okmarket.ru">http://www.okmarket.ru</a>

Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг по отношению к указанному выпуску не осуществлялась.



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 <a href="http://www.okmarket.ru">http://www.okmarket.ru</a>

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 условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением**

<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>Закрытое 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>4-01-36415-R от 18.10.2012</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>Предельная сумма обеспечения – сумма в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 2 000 000 000 (Двух миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по 2 000 000 (Двум миллионам) Облигаций</p>
<p>Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</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>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)</p>	<p><a href="http://www.okmarket.ru">www.okmarket.ru</a></p>

<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
<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>	Закрытое 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>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>	4-02-36415-R от 18.10.2012
<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>	<a href="http://www.okmarket.ru">www.okmarket.ru</a>
<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

<p>обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</p>	
<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>Закрытое 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>4-03-36415-R от 18.10.2012</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>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>Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</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>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)</p>	<p><a href="http://www.okmarket.ru">www.okmarket.ru</a></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>

<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>Закрытое 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>4B02-01-36415-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 3 000 000 000 (Три миллиарда) 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 тексту под Эмиссионными документами понимаются Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг) какому-либо</p>

	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)	<a href="http://www.okmarket.ru">www.okmarket.ru</a>
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	Закрытое 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)	4B02-02-36415-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

	<p>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><a href="http://www.okmarket.ru">www.okmarket.ru</a></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>

<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>Закрытое 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>4B02-03-36415-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><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><a href="http://www.okmarket.ru">www.okmarket.ru</a></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>Закрытое 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>4B02-04-36415-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 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><a href="http://www.okmarket.ru">www.okmarket.ru</a></p>
<p>Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом</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>Закрытое 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>4B02-05-36415-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)	<a href="http://www.okmarket.ru">www.okmarket.ru</a>
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	Закрытое 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)	4B02-06-36415-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><a href="http://www.okmarket.ru">www.okmarket.ru</a></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. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием**

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием.

#### **8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

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

В отчетном периоде сведения не изменялись.

#### **8.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

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

### 8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Не применимо, так как Эмитент не является акционерным обществом.

### 8.8.2. 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 отчетного квартала, выплачивался доход:**

На дату окончания отчетного квартала доход по облигациям с государственным регистрационным номером 4-01-36415-R, с датой регистрации выпуска 18.10.2012, не начислялся и не выплачивался. Облигации серии 01 не размещались.

Наименование показателя	Отчетный период
Вид ценных бумаг (облигации), серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	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
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)	4-02-36415-R от 18.10.2012.
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	процент (купон)
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранн. валюта	50 (пятьдесят) рублей 36 (тридцать шесть) копеек.
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранн. валюта	151 080 000 (Сто пятьдесят один миллион восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек.

Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	18.06.2013
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	денежные средства
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	151 080 000 (Сто пятьдесят один миллион восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек.
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %	100
В случае если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины невыплаты таких доходов	Доходы по облигациям выплачены в полном объеме
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	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.

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, 4B02-04-36415-R от 13.08.2013, 4B02-05-36415-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.

## **8.9. Иные сведения**

Иные сведения отсутствуют

## **8.10. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками**

### **8.10.1. Сведения о представляемых ценных бумагах**

Эмитент не осуществлял выпуск депозитарных расписок.

### **8.10.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг**

Эмитент не осуществлял выпуск депозитарных расписок.

**Приложение 1. Сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям Эмитента серий 01, 02 и 03 – Закрытом акционерном обществе "ДОРИНДА"**

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

**1.1. Лица, входящие в состав органов управления поручителя**

В соответствии с уставом Поручителя органами управления Поручителя являются:

- Общее собрание акционеров Поручителя;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган.

Сведения о составе Совета директоров Поручителя:

<b>Фамилия, имя, отчество члена Совета директоров Поручителя</b>	<b>Год рождения</b>
Коржев Дмитрий Викторович	1964
Троицкий Дмитрий Эммануилович	1965
Волчек Борис Миронович	1966
Хейго Кера	1966
Ильин Илья Владимирович	1983

Председатель Совета директоров не избран. На каждом заседании Совета директоров избирается Председательствующий на заседании.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом Поручителя.

Сведения о лице, занимающем должность (исполняющем функции) единоличного исполнительного органа Поручителя:

В соответствии с решением Общего собрания акционеров Поручителя от 26.12.2007 (Протокол ОСУ №13/07 от 26.12.2007) функции единоличного исполнительного органа Поручителя переданы управляющей организации (договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Поручителя №б/н от 26.12.2007).

<i>Полное фирменное наименование управляющей организации</i>	Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ групп"
<i>Сокращенное фирменное наименование управляющей организации</i>	ООО "О'КЕЙ групп"

Совет директоров не предусмотрен уставом ООО "О'КЕЙ групп".

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

Сведения о лице, занимающем должность (исполняющем функции) единоличного



исполнительного органа управляющей организации:

Генеральный директор ООО "О'КЕЙ групп":

<b>Фамилия, имя, отчество лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа управляющей организации</b>	<b>Год рождения</b>
Патрик Эдмонд Дезире Лонге	1954

Управляющая организация не имеет лицензию (лицензии) на осуществление деятельности по управлению имуществом, в том числе ценными бумагами, деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

### 1.2. 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>	40702978610000001367
<i>Тип счета</i>	Валютный (Евро)
<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>	Закрытое акционерное общество "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ЗАО "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>	Закрытое акционерное общество "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК"
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ЗАО "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>	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>	Закрытое акционерное общество "ЮниКредит Банк" (Петербургский филиал Закрытого акционерного общества "ЮниКредит Банк")
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ЗАО "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>	Закрытое акционерное общество "ЮниКредит Банк" (Петербургский филиал Закрытого акционерного общества "ЮниКредит Банк")
<i>Сокращенное фирменное наименование</i>	ЗАО "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

### **1.3. Сведения об аудитор (аудиторах) поручителя**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

### **1.4. Сведения об оценщике поручителя**

Оценщики по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

### **1.5. Сведения о консультантах поручителя**

Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

### **1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

Иные лица, 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:**

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

Наименование показателя	2012, 9 мес.	2013, 9 мес.
Производительность труда, тыс. руб./чел.	28 577,22	30 246,32
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	2,78	2,66
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,39	0,44
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	5,50	5,60
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:**

Поручитель имеет высокий уровень производительности труда в сопоставимых периодах, что объясняется спецификой деятельности Поручителя: сдача в аренду торговых площадей не требует большого штата работников. Повышение производительности труда в сочетании с одновременным увеличением среднесписочной численности работников свидетельствует о стабильном экономическом развитии Поручителя.

Показатели отношения размера задолженности к собственному капиталу и отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала являются индикаторами финансовой зависимости. В случае, когда эти показатели равны нулю, финансовая зависимость компании минимальна. По итогам 3 квартала 2012 г. и 3 квартала 2013 г. показатели отношения задолженности к собственному капиталу относительно высоки за счет высокого значения краткосрочной задолженности Поручителя. Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала по итогам 9 мес. 2012 г. и 9 мес. 2013 г. не превышает 0,5, что объясняется низкой долгосрочной задолженностью Поручителя и преобладанием в составе его задолженности краткосрочных обязательств.

Показатель степени покрытия долгов текущими доходами (прибылью) характеризует способность Поручителя покрывать текущие обязательства текущими доходами. Степень покрытия долгов текущими доходами (прибыли) за 9 мес. 2012 г. и 9 мес. 2013 г. отличается незначительно и составляет 5,50 и 5,60 соответственно.

Просроченная задолженность у Поручителя отсутствует как в по итогам 3-го квартала 2012 г., так и по итогам 3-го квартала 2013 г.

## **2.2. Рыночная капитализация поручителя**

Информация не указывается, поскольку Поручитель имеет организационно-правовую форму закрытого акционерного общества.

## **2.3. Обязательства поручителя**

### **2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность**

За 9 мес. 2013 г.

#### **Структура заемных средств:**

<b>Наименование показателя</b>	<b>Значение показателя, тыс. руб.</b>
Долгосрочные заемные средства	5 461 158
в том числе:	
кредиты	4 619 953
займы, за исключением облигационных	841 205
облигационные займы	0
Краткосрочные заемные средства	12 370 340
в том числе:	
кредиты	910 330
займы, за исключением облигационных	11 460 010
облигационные займы	0
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

#### **Структура кредиторской задолженности:**

<b>Наименование показателя</b>	<b>Значение показателя, тыс. руб.</b>
--------------------------------	---------------------------------------

Общий размер кредиторской задолженности	1 152 784
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	140 161
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	651 049
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	7 012
из нее просроченная	0
прочая	354 562
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность у Поручителя отсутствует.

**Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:**

*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.:* 204 285.

*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.

2)

2) *Полное фирменное наименование:* Общество с ограниченной ответственностью "БВИ-Инжиниринг".

*Сокращенное фирменное наименование:* ООО "БВИ-Инжиниринг".

*ИНН:* 7811379784

*ОГРН:* 1077847503238

*Место нахождения:* 192007, г. Санкт-Петербург, ул. Боровая, д. 47, к.4, лит. А.

*Сумма задолженности, тыс. руб.:* 207 836.

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

*Кредитор не является аффилированным лицом Поручителя.*

### **2.3.2. Кредитная история поручителя**

**Исполнение поручителем обязательств по действовавшим в течение последнего завершенного финансового года и текущего финансового 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 (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые поручитель считает для себя существенными:**

1)

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
Кредитный договор	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
<i>Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Европейский банк реконструкции и развития (European Bank for Reconstruction and Development)
<i>Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)</i>	Не применимо
<i>Место нахождения кредитора (займодавца)</i>	Площадь Уан Эксченъдж, Лондон, EC2A 2JN, Соединенное Королевство (One Exchange Square, London EC2A 2JN, United Kingdom)

Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, тыс. руб./иностранная валюта	200 000 тыс. долларов США
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, тыс. руб./иностранная валюта	109 000 тыс. долларов США
Срок кредита (займа), лет	7
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	Либор 3 мес. + 3,15%
Количество процентных (купонных) периодов	29
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)	14.09.2015
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок исполнения обязательств не наступил
Иные сведения об обязательстве, указываемые поручителем по собственному усмотрению	Отсутствуют

2)

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
Договор займа	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)	Старлингтон Лимитед (Starlington Limited)
Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)	Не применимо
Место нахождения кредитора (займодавца)	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	21 310,3 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
Плановый 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

3)

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
Кредитный договор	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
Полное фирменное наименование кредитора (займодавца)	VTB Capital plc
Сокращенное фирменное наименование кредитора (займодавца)	-
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	2 000 000 тыс. руб.
Срок кредита (займа), лет	3 года
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	Моспрайм 3 мес. + 2,4%
Количество процентных (купонных) периодов	13

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)	15.04.2016
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок исполнения обязательств не наступил
Иные сведения об обязательстве, указываемые обществом по собственному усмотрению	Отсутствуют

### **2.3.3. Обязательства поручителя из обеспечения, предоставленного третьим лицам**

<b>Наименование показателя</b>	<b>2013, 9 мес.</b>
Общая сумма обязательств поручителя из предоставленного им обеспечения, тыс. руб.	17 181 723
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.	11 910 559
В том числе в форме залога или поручительства, тыс. руб.	11 910 559

*В указанную сумму входят также обеспечения, предоставленные Поручителем по собственным обязательствам.*

**Обязательства поручителя из обеспечения, предоставленного за период с даты начала текущего финансового года и до даты окончания отчетного квартала третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов поручителя на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего предоставлению обеспечения:**

*Размер обеспеченного обязательства поручителя (третьего лица), тыс. руб.:  
1 500 000.*

*Срок исполнения обеспеченного обязательства поручителя (третьего лица): до  
01.03.2016.*

*Способ обеспечения: поручительство.*

*Размер обеспечения, тыс. руб.: 1 500 000.*

*Условия предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог: обеспечение*

исполнения обязательств Эмитента по кредитному договору №SZP/RK/009/12 от 01.03.2013 с ОАО "АКБ "РОСБАНК".

Поручитель отвечает перед ОАО "АКБ "РОСБАНК" в том же объеме, что и заемщик, включая возврат основного долга кредита, уплату процентов за пользование кредитом, в том числе повышенных процентов, процентов за несвоевременную уплату процентов за пользование кредитом, комиссий, возмещение документально подтвержденных судебных издержек по взысканию долга, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением денежных обязательств заемщиком.

За неисполнение или ненадлежащее исполнение Поручителем своего обязательства в установленный срок, Поручитель помимо суммы, указанной в письменном требовании кредитора, за каждый день просрочки уплачивает кредитору неустойку, начисляемую на не уплаченную в срок сумму из расчета удвоенной ставки рефинансирования Банка России, действующей на соответствующий день просрочки.

*Срок, на который предоставлено обеспечение:* 60 месяцев с момента подписания договора поручительства.

*Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств третьими лицами с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, и вероятности 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 Эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, 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;**
- **риски, связанные с деятельностью поручителя.**

#### **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. По данным Госкомстата, российский рынок розничной торговли в 2011 г. достиг общего оборота 19 082,6 млрд. руб., по этому критерию он входит в десятку крупнейших рынков мира и в пятерку крупнейших в Европе. Эта отрасль на протяжении последних нескольких лет относится к числу стабильно развивающихся сегментов рынка России, и, учитывая низкий уровень концентрации современных форматов торговли, это обеспечивает участникам рынка значительные возможности для роста.

Первоначально деятельность Поручителя концентрировалась в г. Санкт-Петербург и г. Ростове-на-Дону, но в течение последних лет Поручитель начал осуществлять

свою деятельность в таких городах как Тольятти, Мурманск, Москва, Нижний Новгород, Самара, Краснодар и других.

Несмотря на рост предложения, спрос на торговые площади остается по-прежнему высоким. 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 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.

Отраслевые риски Поручителя связаны с возможным ухудшением макроэкономической ситуации в России, что отразится на уровне доходов населения и, соответственно, на уровне платежеспособного спроса, который является двигателем развития розничной торговли, а, следовательно, и спроса на торговые площади в стране. Однако Поручитель считает, что существенное ухудшение макроэкономической ситуации является маловероятным.

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.

Кроме того, на деятельность Поручителя может оказать влияние возможность увеличения стоимости используемого сырья и материалов для строительства и развития торговых комплексов и гипермаркетов. При этом стоит отметить, что для выполнения строительных и других работ Поручитель использует услуги сторонних организаций, поэтому вышеописанный риск оценивается Поручителем как незначительный.

В целом отраслевые риски не окажут существенного влияния на исполнение Поручителем обязательств по выпущенным облигациям Эмитента. В случае возникновения каких-либо форс-мажорных обстоятельств устойчивое положение компании является гарантией исполнения обязательств.

***Внешний рынок:***

Возможные изменения в отрасли строительства торговых комплексов и гипермаркетов на внешнем рынке не скажутся на деятельности Поручителя в связи с тем, что основную деятельность Поручитель осуществляет на территории Российской Федерации. Таким образом, возможные изменения в отрасли на внешних рынках являются совершенно несущественными 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 электроэнергию. С целью снижения негативного влияния ценовых факторов Поручитель налаживает долгосрочные отношения со своими поставщиками на внутреннем рынке. Поручитель не ожидает резкого колебания цен на коммунальные услуги, которое может негативно повлиять на его деятельность и исполнение им своих обязательств по выпущенным облигациям Эмитента. В то же время следует отметить, что изменение цен на коммунальные услуги находится в прямой зависимости от общего уровня инфляции в Российской Федерации. Регулирование уровня инфляции в стране является одним из приоритетов денежно-кредитной политики Правительства Российской Федерации, что позволяет говорить о стабильности и предсказуемости действия властей в этой области. В настоящее время данный риск можно рассматривать как незначительный.

***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 связанным сторонам.

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. 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. Поручитель осуществляет деятельность на территории Российской Федерации.

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:***

28.06.2013 служба кредитных рейтингов Международного рейтингового агентства Standard & Poor's подтвердила долгосрочный кредитный рейтинг Российской Федерации по обязательствам в иностранной валюте на уровне "BBB/A-2", а также долгосрочный и краткосрочный рейтинги по обязательствам в национальной валюте на уровне "BBB+/A-2". Прогноз — "Стабильный". Рейтинг России по национальной шкале подтвержден на уровне "ruAAA". Оценка риска перевода и конвертации валюты для российских несuverенных заемщиков остается на уровне "BBB".

Подтверждение рейтингов отражает следующие факты: объем активов расширенного правительства Российской Федерации немного превышает объем

обязательств вследствие бюджетного профицита в прошлые периоды и умеренного текущего дефицита, в целом страна занимает позицию внешнего нетто-кредитора с ликвидными внешними активами, немного превышающими внешний долг.

Вместе с тем по-прежнему препятствуют улучшению конкурентоспособности экономики и негативно влияют на инвестиционный климат и бизнес-среду структурные слабости российской экономики, в частности, сильная зависимость от углеводородов и других сырьевых ресурсов, а также слабость политических и экономических институтов.

Сектор общественных финансов остается в значительной степени подверженным колебаниям цен на нефть, поскольку "нефтяные" доходы составляют около половины доходов федерального бюджета и четверть доходов бюджета расширенного правительства.

По оценке экспертов Standard & Poor's, темпы экономического роста в 2013 г. значительно замедлятся и составят 2,5%, что связано с замедлением внутреннего спроса, а также рынком труда, характеризующимся практически полной занятостью.

Прогноз "Стабильный" отражает сбалансированность рисков с точки зрения рейтингов. Зависимость бюджета и экономики от колебаний цен на ключевые экспортные товары в определенной степени компенсируется низким уровнем государственного долга и относительно сильной внешней позицией страны.

15.08.2013 Международное рейтинговое агентство Fitch Ratings подтвердило долгосрочные рейтинги дефолта эмитента ("РДЭ") Российской Федерации в иностранной и национальной валюте на уровне "BBB" со "Стабильным" прогнозом. Подтверждение рейтингов учитывает сильные позиции России в области государственного баланса и баланса внешних расчетов, увеличение гибкости обменного курса и в то же время медленное продвижение в сторону укрепления бюджета и проведения структурных реформ на фоне волатильных цен на нефть и неопределенности глобальной экономической конъюнктуры.

Россия не защищена от долгового кризиса Еврозоны, который проявляется в волатильных ценах на нефть и активы, более слабом валютном курсе и ухудшении настроения инвесторов. В то же время в сравнении с 2008 г. Россия значительно меньше подвержена внешним шокам. Более гибкий валютный курс показывает себя эффективным сглаживающим фактором применительно к волатильным ценам на нефть. Международные резервы восстановились до уровня 500 млрд. долларов, краткосрочный долг сократился, а чистый отток капитала остается существенно ниже пикового уровня в 134 млрд. долларов, наблюдавшегося в 2008 г.

По мнению экспертов Fitch Ratings Россия неблагоприятно смотрится на фоне стран с сопоставимыми рейтингами по следующим индикаторам: политическая стабильность, верховенство закона, контроль над коррупцией и эффективность государственного управления. Эти факторы проявляются в недостатках делового

климата, повышенном событийном риске и продолжающемся чистом оттоке капитала. Россия уязвима к воздействию резких изменений цен на сырьевые товары. На долю нефти и газа приходится половина доходов федерального бюджета и текущих внешних поступлений. Дефицит нефтегазового бюджета у федерального правительства остается высоким. При этом Fitch Ratings прогнозирует рост ВВП России на 3,5% в 2013 г., а также указывает, что переход России на более гибкий режим валютного курса способствует защите России от внешних шоков.

Основная деятельность Поручителя сосредоточена в Российской Федерации, поэтому основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Поручителя, характерны для Российской Федерации.

За последние годы перед началом мирового финансового кризиса кредитные рейтинги Российской Федерации последовательно повышались, что было обусловлено стабильной политической ситуацией и улучшением экономической ситуации в стране. Несмотря на устойчивый экономический рост последних пяти лет до кризиса, инвестиции в России всегда были сопряжены с определенными рисками.

Начавшийся в конце 2008 г. мировой финансовый кризис затронул все отрасли реального сектора экономики Российской Федерации, что не могло не сказаться на деятельности Поручителя. Снижение темпов экономического развития на фоне падения платежеспособного спроса и производства, резкого ужесточения условий кредитования, оказали серьезное влияние на динамику отраслей российской промышленности и привели к повышению уровня страновых экономических рисков. 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 в 2011 г. и поддерживался за счет устойчивых цен на энергоресурсы, увеличения реальных доходов, а также стабилизации доверия к финансовому сектору. Перспективы экономического роста в Российской Федерации в значительной степени зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых российским Правительством для роста экономики, а также от политической ситуации и развития законодательной базы.

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.

По мнению Поручителя, политическая ситуация в Российской Федерации на протяжении последних лет остается относительно устойчивой, что благоприятно сказывается на деятельности компании. К факторам, которые могут повлиять на ситуацию в будущем, можно отнести дальнейшую централизацию власти и ослабление роли демократических институтов, замедление политики реформ, рост

уровня коррупции и бюрократизации, а также рост недовольства среди населения относительно ситуации внутри страны. Данные факторы могут потенциально ограничить возможности Поручителя в целом по привлечению инвестиций и привести к другим неблагоприятным экономическим последствиям для Поручителя. Однако, Поручитель высоко оценивает собственный инвестиционный потенциал и способность обеспечить себя необходимыми средствами.

Таким образом, по мнению Поручителя, политическая и экономическая ситуация в Российской Федерации в настоящее время относительно стабильная, что благоприятно сказывается на деятельности Поручителя, тем не менее, Поручитель не исключает возможность дестабилизации экономической ситуации в стране, которая может быть вызвана негативными изменениями в мировой экономике, как это случилось в 2008 г.

### **Региональные риски:**

Место нахождения Поручителя – г. Санкт-Петербург.

Данный регион, также как и Московский, является финансовым центром и местом сосредоточения российских и зарубежных финансовых институтов, что является положительным фактором для развития деятельности Поручителя. Регион относится к одним из наиболее перспективных регионов Российской Федерации с быстро растущей экономикой, с высокой инвестиционной привлекательностью и потенциалом.

Рейтинги и прогнозы

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

- долгосрочные рейтинги в иностранной валюте – "BBB", в национальной валюте – "BBB", прогноз – "Стабильный" (Standart & Poor's);
- долгосрочный рейтинг BBB, рейтинг по национальной шкале - "AAA(rus)" (Fitch Ratings).

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

В 2012 г. несколько крупнейших налогоплательщиков города (в основном, компании энергетического сектора) воспользовались новациями налогового законодательства и перешли на уплату налога на прибыль по схеме консолидированной группы налогоплательщиков, в рамках которой уплата налога

осуществляется компаниями по месту фактической деятельности, а не по месту регистрации. Как следствие, доходы бюджета Санкт-Петербурга от поступлений по налогу на прибыль сократились почти на 20% в сравнении с 2011 г. При этом налоговые доходы бюджета в 2012 г. выросли лишь на 2%, тогда как в 2010-2011 гг. средние темпы их роста составляли 15%.

Вместе с тем в рамках базового сценария Standart & Poor's полагает, что несмотря на снижение поступлений от налога на прибыль показатели исполнения бюджета Санкт-Петербурга будут по-прежнему находиться на высоком уровне. Это будет обусловлено главным образом способностью правительства города контролировать темпы роста текущих расходов с учетом динамики доходов бюджета, что было продемонстрировано в 2009 г. и 2012 г. Несмотря на то, что в связи с решениями федерального правительства о повышении уровня заработной платы работникам бюджетной сферы в субъектах РФ текущий профицит городского бюджета в 2013-2015 гг. несколько снизится, он останется достаточно высоким — около 15% текущих доходов.

Наличие значительных потребностей 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 (доля капитальных расходов будет оставаться на уровне 25% совокупных расходов города). В связи с этим рейтинговое агентство прогнозирует умеренное увеличение дефицита городского бюджета с учетом капитальных расходов в 2013-2015 гг. — до 5-6% доходов бюджета.

Отмечая хорошую способность Санкт-Петербурга к самофинансированию, Standart & Poor's считает, что потребности города в заимствованиях останутся сравнительно небольшими, а полный долг не превысит 30% текущих доходов к 2014 г. Оценивая полный долг, учитывается не только прямой долг города (в настоящее время — около 6% текущих доходов бюджета 2012 г.), но и долг муниципальных предприятий и акционерных обществ, а также существующие обязательства в рамках проектов государственно-частного партнерства (ГЧП) — строительство кольцевой автодороги, строительство завода по переработке твердых бытовых отходов и т.д.

В связи с сокращением объема инвестиций в основной капитал в 2010-2011 гг. и замедлением темпов экономического роста, рост экономики города, с точки зрения агентства, может несколько замедлиться. В связи с этим уровень благосостояния города в европейском контексте будет оставаться невысоким. Вместе с тем экономика города характеризуется относительно высокой диверсификацией, и концентрация налоговой базы в последнее время снизилась. Доходы города от налога на прибыль, уплаченного десятью крупнейшими налогоплательщиками, в 2012 г. составили всего 13% в сравнении с 17% в 2011 г. — отчасти вследствие того, что некоторые крупные нефтегазовые компании начали уплачивать налоги по месту фактической деятельности.

Прогноз "Стабильный" отражает аналогичный прогноз по рейтингам Российской Федерации, поскольку рейтинг города ограничен уровнем суверенного рейтинга.

По мнению Standart & Poor's, если Санкт-Петербург сохранит хорошие финансовые показатели и высокий уровень ликвидности, а его долг будет расти лишь постепенно, в ближайшие 24 месяца рейтинг города может быть повышен в случае аналогичного рейтингового действия в отношении Российской Федерации.

Город Ростов-на-Дону, на долю которого приходится около 3% доходов Поручителя, характеризуется высоким потенциалом роста рынка розничной торговли. В данном регионе наблюдается высокий темп развития инфраструктуры и роста инвестиционной привлекательности.

В таких городах как Тольятти, Мурманск, Москва, Нижний Новгород, Самара, Краснодар основная деятельность Поручителя приносит менее 3% доходов.

**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:**

Риск возникновения открытого военного конфликта, а также риск введения чрезвычайного положения оценивается 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, 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.

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. 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, в том числе с точки зрения стоимости заимствования.

Общий рост процентных ставок может оказывать влияние на заемные обязательства Поручителя, условия по которым изменяются в зависимости от определенных рыночных факторов или иных показателей. Кроме того, такая динамика стоимости заемного капитала ограничивает использование данного источника для новых заимствований в течение периода "дорогих" заемных средств.

В настоящее время на мировых финансовых рынках и на российском финансовом рынке наблюдается тенденция к снижению процентных ставок, в связи с чем Поручитель полагает, что вероятность существенного увеличения ставок незначительна. Поручитель не видит факторов, которые могут существенно ухудшить ситуацию на рынке заемного капитала и которые могут привести к существенному увеличению стоимости заемных средств для Поручителя.

**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.

Существенная часть основных обязательств Поручителя выражена в иностранной валюте - долларах США, однако с учетом того, что кредит в Европейском банке Реконструкции и Развития захеджирован, фактически 75% обязательств Поручителя по кредитам и займам выражены в рублях. Основные доходы Поручителя от сдачи в аренду недвижимого имущества и оборудования - 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, в рублях же происходит уплата процентов. В связи с этим финансовое состояние Поручителя, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности и т.п. 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 и краткосрочных займов с фиксированными процентными ставками, а также долгосрочных кредитов с плавающей процентной ставкой, однако фактически кредит в Европейском банке реконструкции и развития захеджирован, что позволило зафиксировать процентную ставку. Такая структура кредитного портфеля позволяет Поручителю планировать свои процентные расходы и иметь достаточно долгосрочные ресурсы для финансирования строительства и ввода в эксплуатацию новых гипермаркетов. Данная политика в области привлечения



заемных средств позволяет избежать значительного влияния изменения процентных ставок в среднесрочной и долгосрочной перспективе.

В случае отрицательных изменений валютного курса для Поручителя и процентных ставок Поручитель планирует проводить жесткую политику по снижению затрат. Однако следует учитывать, что часть риска не может быть полностью нивелирована, 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:**

Несмотря на постоянно снижающуюся в течение последних 5 лет инфляцию и благоприятные прогнозы снижения инфляции в будущем, Поручитель сталкивается с инфляционными рисками, которые могут оказать негативное влияние на результаты его деятельности. Рост инфляции в РФ приведет к общему росту процентных ставок, в том числе и по рублевым облигациям Эмитента, что может потребовать от Поручителя увеличения размера поручительства. Однако вследствие инфляции одновременно возрастет и арендная плата, которая является основным источником дохода Поручителя, равно как возрастет и цена реализуемых Эмитентом товаров и, как следствие, его выручка.

Инфляционные риски Поручитель в целом оценивает как минимальные. 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.

Вероятность возникновения инфляционных рисков оценивается Поручителем как минимальная.

**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.

<b>Риск</b>	<b>Вероятность возникновения</b>	<b>Характер изменений в отчетности</b>
Рост ставок по кредитам банков	низкая	Снижение прибыли вследствие роста расходов по уплате процентов по кредитам
Валютный риск	низкая/средняя	Увеличение процентных расходов, снижение прибыли
Инфляционные риски	низкая	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 совпадающем 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 вышперечисленное, 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:***

Помимо основной хозяйственной деятельности Поручитель осуществляет деятельность по проектированию и строительству зданий и сооружений, осуществление которой в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения - допуска к определенному виду работ или лицензии. 02.09.2010 Поручителю как члену Некоммерческого партнерства Саморегулируемой организации "Объединение инженеров строителей" было выдано Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

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. Риски, связанные с деятельностью поручителя**

**Риски, свойственные исключительно поручителю, 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, некоторые из которых связаны 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):**

Помимо основной хозяйственной деятельности Поручитель осуществляет деятельность по проектированию и строительству зданий и сооружений, осуществление которой в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения - допуска к определенному виду работ или лицензии.

В случае изменения требований по лицензированию основной 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:**

Данный риск оценивается Поручителем как незначительный.

#### **2.4.6. 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: **Закрытое акционерное общество "ДОРИНДА"**;
- на английском языке: **"DORINDA" joint-stock company.**

**Дата введения действующего полного фирменного наименования:**  
18.03.2003.

###### **Сокращенное фирменное наименование поручителя:**

- на русском языке: **ЗАО "ДОРИНДА"**;
- на английском языке: **"DORINDA" jsc.**

**Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования:**  
18.03.2003.

**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:**

*Предшествующее полное фирменное наименование:* Открытое акционерное общество "ЛИАТ-ДИКСИ".

*Предшествующее полное 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.

### **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**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

### **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:	<a href="mailto:bond@okmarket.ru">bond@okmarket.ru</a>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой доступна информация о Поручителе, ценных бумагах, в отношении которых он выступает поручителем:	<a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=31516">www.okmarket.ru;</a> <a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=31516">http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=31516</a>

### **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 отчетном квартале изменений в составе филиалов и представительств Поручителя не происходило.

### **3.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя**

#### **3.2.1. Отраслевая принадлежность 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.

<b>Наименование показателя</b>	<b>2012, 9 мес.</b>	<b>2013, 9 мес.</b>
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	3 887 854	4 440 062
Доля выручки от продаж (объёма продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) поручителя, %	97,9	99,2

**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:**

Существенного изменения доли указанного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки по итогам 9 мес. 2013 г. по сравнению с 9 мес. 2012 г. не было. Сдача недвижимого имущества в аренду (субаренду) остается основным видом деятельности, приносящим подавляющий объем выручки Поручителя.

Увеличение объема выручки в абсолютном значении обусловлено расширением деятельности Поручителя.

**Географические области, приносящие 10 и более процентов выручки (за каждый отчетный период), а также изменения размера выручки поручителя, приходящиеся на указанные географические области, на 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом:**

Поручитель осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации.

**Сезонный характер основной деятельности поручителя:**

Основная деятельность Поручителя не носит сезонный характер.

**Общая структура себестоимости поручителя:**

Наименование статьи затрат	2013, 9 мес.
Сырье и материалы, %	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	10,58
Топливо, %	1,76
Энергия, %	20,15
Затраты на оплату труда, %	4,05
Арендная плата, %	22,00
Отчисления на социальные нужды, %	0,98
Амортизация основных средств, %	22,31
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	11,28
Прочие затраты (пояснить)	6,89
амортизация по нематериальным активам, %	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0
обязательные страховые платежи, %	0
представительские расходы, %	0
иное, %	6,89
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100,00
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), %	170,37
Проценты по кредитам, %*	14,50

\*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 отчетность 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";
- Федеральный закон от 21.11.1996 №129-ФЗ "О бухгалтерском учете" (до 31.12.2012);
- 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):**

В 3 квартале 2013 г. 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:**

В 3 квартале 2013 г. существенного изменения цен не происходило.

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

В 3 квартале 2013 г. Поручитель не осуществлял 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**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

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

В отчетном периоде сведения не изменялись.

### **3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий поручителей эмиссионных ценных бумаг**

#### **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.

### **3.2.7. 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.

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.

ЗАО "ДОРИНДА" 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 не только в г. Санкт-Петербурге, г. Ростове-на-Дону, но и в других регионах страны. 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 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**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

**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**

**3.6.1. Основные средства**

**На 30.09.2013**

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
отчетная дата <b>30.09.2013</b>		
Здания и сооружения	18 234 678,00	3 277 135,00
Машины и оборудование (в т.ч. офисное)	229 379,00	134 870,00
Транспортные средства	4 757,00	4 757,00
Земельные участки (в т.ч. многолетние насаждения)	1 650 971,00	5 171,00
Производственный и хозяйственный инвентарь	31 718,00	26 010,00
Другие виды основных средств	19 141,00	2 936,00

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
Итого:	20 170 644,00*	3 450 879,00

\* С учетом начисленной амортизации. Без учета стоимости незавершенных капитальных вложений, в виду не оформленных в отношении них актов приема-передачи основных средств и/или иных соответствующих документов, но также подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности в строке 1150.

**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.	Объект "Ростов Комарова" (здание, земельный участок), Европейский Банк	Ипотека	11.09.2008	14.09.2015

	реконструкции и развития			
2.	Объект "Космонавтов" (здание, земельный участок), Европейский Банк реконструкции и развития	Ипотека	09.02.2009	14.09.2015
3.	Объект "Жукова" (здание, земельный участок), Европейский Банк реконструкции и развития	Ипотека	06.02.2009	14.09.2015
4.	Объект "Большевиков" (здание, земельный участок), Европейский Банк реконструкции и развития	Ипотека	07.05.2009	14.09.2015
5.	Объект "Краснодар Мачуги" (здание, земельный участок), Европейский Банк реконструкции и развития	Ипотека	09.10.2009	14.09.2015
6.	Объект "Богатырский" (здание, земельный участок), Европейский Банк реконструкции и развития	Ипотека	02.09.2008	14.09.2015
7.	Объект "Просвещения" (здание, земельный участок), ЗАО "ЮниКредит Банк"	Ипотека	23.06.2008	08.09.2013
8.	Объект "Пулковское" (здание и земельный участок), ОАО "Нордеа Банк"	Ипотека	24.07.2012	29.06.2017
9.	Объект "Малая Балканская" (здания и земельный участок), ОАО "Нордеа Банк"	Ипотека	24.07.2012	29.06.2017
10.	Объект "Академическая" (здание и земельный участок), ОАО "Нордеа Банк"	Ипотека	24.07.2012	29.06.2017
11.	Здание гипермаркета, инв №00011298, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	27.06.2002	2041 год
12.	Здание гипермаркета, инв №00013525, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	10.07.2003	2041 год
13.	Здание гипермаркета, инв №00016193, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	05.12.2003	2041 год
14.	Здание гипермаркета, инв №00018782, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	23.03.2005	2041 год
15.	Здание торгового комплекса, инв №00024019, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	25.05.2006	2041 год
16.	Здание гипермаркета, инв №00023781, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.04.2006	2041 год
17.	Здание гипермаркета, инв №00027593, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.01.2007	2041 год
18.	Здание гипермаркета, инв №00027898, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.03.2007	2041 год
19.	Здание гипермаркета, инв №00020322, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	13.07.2005	2041 год

20.	Здание гипермаркета, инв №00027901, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.03.2007	2041 год
21.	Здание гипермаркета, инв №00027645, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	09.02.2007	2041 год
22.	Здание гипермаркета, инв №00027643, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	28.02.2007	2041 год
23.	Здание гипермаркета, инв №00027688, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	28.02.2007	2041 год
24.	Здание гипермаркета, инв №00025330, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	27.10.2006	2041 год
25.	Здание гипермаркета, инв №00029217, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	20.08.2007	2041 год
26.	Здание гипермаркета Нижний Новгород, инв.№ФТ0016221, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.12.2008	2041 год
27.	Здание гипермаркета Ногинск, Московская обл., инв. № 00016260, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.07.2009	2041 год
28.	Здание гипермаркета, инв №00029510, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.11.2007	2041 год
29.	Здание супермаркета, инв №00029480, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.10.2007	2041 год
30.	Здание супермаркета, инв №ФТ0015990, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.03.2008	2041 год
31.	Здание супермаркета, инв №ФТ0015991, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.03.2008	2041 год
32.	Здание супермаркета, инв №ФТ0015988, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.12.2007	2041 год
33.	Здание гипермаркета, инв №ФТ0016083, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.06.2008	2041 год
34.	Здание гипермаркета, инв №ФТ0015989, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.03.2008	2041 год
35.	Здание супермаркета, инв №ФТ0016073, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.06.2008	2041 год
36.	Здание супермаркета, инв №00029469, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.10.2007	2041 год
37.	Здание гипермаркета, инв №ФТ0016152, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.09.2008	2041 год
38.	Здание супермаркета, инв №ФТ0015992, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.03.2008	2041 год
39.	Здание гипермаркета, инв №ФТ0016111, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.09.2008	2041 год
40.	Здание супермаркета Искровский, инв. № 00016243, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.04.2009	2041 год
41.	Здание гипермаркета Уфа (ул. Маршала	Аренда	31.01.2010	2041 год

	Жукова), инв. № 00016356, ООО "О'КЕЙ"			
42.	Нежилое помещение 28-Н, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	03.06.2009	2041 год
43.	Здание супермаркета Ленинский, инв. №16532, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	28.02.2011	2041 год
44.	Здание гипермаркета Науки, инв. № 16576, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.08.2011	2041 год
45.	Здание гипермаркета Омск, инв. № 16615, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.11.2011	2041 год
46.	Здание гипермаркета Воронеж, инв. № 16672, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.12.2011	2041 год
47.	Здание гипермаркета Путилково, инв. № 32110, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.12.2012	2042 год
48.	Здание гипермаркета Екатеринбург, инв. № 20727, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.07.2012	2042 год
49.	Здание гипермаркета Тюмень, инв. № 18854, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	30.04.2012	2042 год
50.	Здание гипермаркета Таллинское, инв. № 31972, ООО "О'КЕЙ"	Аренда	31.12.2012	2042 год

#### **IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности поручителя**

##### **4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя**

**Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя за 9 месяцев текущего года, а также за аналогичный период предшествующего года.**

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

<b>Наименование показателя</b>	<b>Величина показателя</b>	
	<b>2012, 9 мес.</b>	<b>2013, 9 мес.</b>
Норма чистой прибыли, %	25,15	17,35
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0,17	0,17
Рентабельность активов, %	4,28	2,92
Рентабельность собственного капитала, %	16,17	10,69
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

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

**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:**

Норма чистой прибыли показывает уровень доходности компании, а именно долю чистой прибыли в общей выручке от продаж. Показатели в обоих сопоставимых периодах высокие. Снижение показателя за 9 мес. 2013 г. объясняется снижением чистой прибыли Поручителя по сравнению с сопоставимым периодом.

Коэффициент оборачиваемости 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. Показатели в сопоставимых периодах одинаковы – 0,17 раз в виду пропорционального роста как размера выручки, так и балансовой стоимости активов Поручителя.

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). В обоих периодах Поручитель имеет достаточно высокое значение показателя:

4,28% и 2,92% за 9 мес. 2012 г. и 9 мес. 2013 г. соответственно. Снижение показателя по итогам 3 квартала 2013 г. по сравнению с сопоставимым периодом объясняется снижением чистой прибыли при одновременном увеличении балансовой стоимости активов.

Рентабельность собственного капитала характеризует эффективность использования собственного капитала компании (без учета привлеченных средств). Данный показатель находится на достаточно высоком уровне, что свидетельствует о целесообразности использования средств путем ведения бизнеса Поручителя. Уменьшение коэффициента в 3 квартале 2013 г. по сравнению с тем же периодом 2012 г. объясняется снижением размера чистой прибыли Поручителя.

У Поручителя отсутствует непокрытый убыток.

Поручителем была получена чистая прибыль от основной хозяйственной деятельности как в отчетном периоде, так и в сопоставимом, убыток отсутствовал.

Основными причинами получения Поручителем прибыли являлись следующие:

- динамичное развитие бизнеса Поручителя;
- расширение масштабов деятельности, экспансия в новые регионы;
- эффективная финансовая политика.

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 9 месяцев текущего года, а также за аналогичный период предшествующего года:**

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

Наименование показателя	Величина показателя	
	9 мес. 2012 г.	9 мес.2013 г.

Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	- 11 878 926	-12 712 719
Коэффициент текущей ликвидности	0,10	0,06
Коэффициент быстрой ликвидности	0,08	0,05

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

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

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. Данный показатель у Поручителя является отрицательным, так как основными активами Поручителя является недвижимое имущество, составляющее внеоборотные активы компании, тогда как оборотные активы, учитываемые при расчете данного показателя, составляют гораздо меньшую величину.

Коэффициент текущей ликвидности является мерой платежеспособности компании, способности погашать текущие (до года) обязательства. Величина коэффициента в 3 квартал 2013 г. составила 0,06, а в сопоставимом периоде - 0,1. Уменьшение показателя обусловлено снижением размера оборотных активов и долгосрочной дебиторской задолженности при сохранении примерно аналогичного размера краткосрочных обязательств.

Коэффициент быстрой ликвидности характеризует способность компании погасить свои краткосрочные обязательства за счет продажи ликвидных активов. По итогам 9 мес. 2013 г. показатель составил 0,05, в сопоставимом периоде он составлял 0,08.

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.

#### **4.3. Финансовые вложения поручителя**

##### **Перечень финансовых вложений поручителя, которые составляют 5 и более**



**процентов всех его финансовых вложений на 30.09.2013:**

**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 2012 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 2012 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 вексям, 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 2012 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 (складочном) капитале (паевом фонде):** Общество с ограниченной ответственностью "Тайфун".

**Сокращенное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде):** 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 (складочного) капитала (паевого фонда), %:** 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 (складочном) капитале (паевом фонде):** Общество с ограниченной ответственностью "Люкс Девелопмент".

**Сокращенное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде):** 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 (складочного) капитала (паевого фонда), %:** 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 (складочном) капитале (паевом фонде):** Общество с ограниченной ответственностью "Джемир-Инвест".

**Сокращенное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде):** 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 (складочного) капитала (паевого фонда), %:** 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 (складочном) капитале (паевом фонде):** Общество с ограниченной ответственностью "ПКФ ФОТОН".

**Сокращенное фирменное наименование организации, в которой поручитель имеет долю участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде):** 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 (складочного) капитала (паевого фонда), %:** 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:** САНДОНИЯ ЛИМИТЕД (SANDONIA LIMITED).

**Сокращенное фирменное наименование организации:** не применимо.

**Место нахождения:** 3, Темистокли Дерви, 3, Джулия Хаус, 1066, Никосия, Кипр (3, Themistokli Dervi, 3, Julia House, 1066, Nicosia, Republic of Cyprus).

**ИНН:** не применимо.

**ОГРН:** не применимо.

**Размер вложения в денежном выражении, тыс. руб.:** 129 380.

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

**Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:** заем в долларах США предоставлен на срок до 05.04.2014 под 6,5% годовых, уплата процентов производится одновременно с возвратом займа.

**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 поручителя размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях):**

Средства Поручителя не размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в банках и иных кредитных организациях, в отношении которых было принято решение о реорганизации, ликвидации, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами).

**Стандарты (правила) бухгалтерской (финансовой) отчетности, в соответствии с которыми поручитель 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 поручителя

Отчетная дата: 30.09.2013.

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
Товарные знаки	564	529
<b>Итого:</b>	564	529

**Информация о методах оценки нематериальных активов и их оценочной стоимости в случае вноса нематериальных активов в уставный (складочный) капитал (паевой фонд) 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 за 3 квартал 2013 г. отсутствует. Поручитель на протяжении 3 квартала 2013 г. 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 отчетном периоде Поручитель не получал правой охраны объектов интеллектуальной собственности.

**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 использование товарного знака является узнаваемость торгово-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**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

**4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

**4.6.2. Конкуренты поручителя**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

**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**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

**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		
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	ЗАО "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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
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	ЗАО "ДОРИНДА"	член Совета директоров
2005	настоящее время	ЗАО "Капитал Групп"	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 (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:** Волчек Борис Миронович.

**Год рождения:** 1996.

**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	ЗАО "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 (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:** 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	ЗАО "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 (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. 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	ЗАО "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, 192212, город Санкт-Петербург, Будапештская улица, дом 19, корпус 1, пом. 3Н, литер А.

**Контактный телефон:** +7 (812) 449-57-89.

**Факс:** +7 (812) 449-57-89.

**Адрес электронной почты:** [Svetlana.Molodzova@okmarket.ru](mailto:Svetlana.Molodzova@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:** Патрик Эдмонд Дезире Лонге.

**Год рождения:** 1954.

**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		
2011	настоящее время	ООО "Фреш Маркет"	член Совета директоров
2007	настоящее время	ООО "О'КЕЙ групп"	Генеральный директор

**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.

### **5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот 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*

<b>Наименование показателя</b>	<b>2013, 9 мес.</b>
Вознаграждение за участие в работе органа управления, тыс. руб.	0
Зарботная плата, тыс. руб.	0
Премии, тыс. руб.	0
Комиссионные, тыс. руб.	0
Льготы, тыс. руб.	0
Компенсации расходов, тыс. руб.	0
Иные виды вознаграждений, тыс. руб.	0
<b>ИТОГО, тыс. руб.</b>	<b>0</b>

**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".

<b>Наименование показателя</b>	<b>2013, 9 мес.</b>
Вознаграждение управляющей организации за осуществление функций Единоличного исполнительного органа Поручителя, тыс. руб.	347 956
Иные виды вознаграждений, тыс. руб.	0
<b>ИТОГО, тыс. руб.</b>	<b>347 956</b>

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

В 2013 г. Управляющей организации на основании п.10.2 Договора о передаче полномочий Единоличного исполнительного органа, Приложения №1 к данному Договору и Дополнительного соглашения №7 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**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

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

*Ревизор*

**Фамилия, имя, отчество:** Каинова Марина Валентиновна.

**Год рождения:** 1964.

**Сведения об образовании:** высшее; АФЭИ им. Вознесенского; год выпуска – 1987 г.; специальность: "Экономист-математик".

**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		
2013	настоящее время	ЗАО "ДОРИНДА"	Ревизор
2008	настоящее время	ЗАО "ДОРИНДА"	Заместитель Главного бухгалтера

**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, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя**

Вознаграждение ревизору 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:

<b>Наименование показателя</b>	<b>2013, 9 мес.</b>
Средняя численность работников, чел.	148
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, тыс. руб.	127 094
Выплаты социального характера работников за отчетный период, тыс. руб.	85

**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:**

Изменение численности сотрудников за раскрываемый период не является для Поручителя существенным.

**Сотрудники (работники) поручителя, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность поручителя (ключевые сотрудник):**

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 (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя**

Поручителя не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (кладочном) 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: 28.05.2013.**

**6.2. Сведения об участниках (акционерах) поручителя, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций**

**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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	<p><b>1) Полное фирменное наименование:</b> НИСЕМАКС КО ЛИМИТЕД (NISEMAX CO LIMITED).  <b>Сокращенное фирменное наименование:</b> отсутствует.  <b>Место нахождения:</b> Арх. Макариоу и Калогреон, 4, Николаидис Си Вью Сити, 9 этаж, офисы 903-904, блоки А-В, П.С. 6016, Ларнака, Кипр (Arch. Makariou &amp; Kalogreon, 4 NICOLAIDES SEA VIEW CITY, 9<sup>th</sup> floor, Flat/Office 903-904 BLOCK A-B, 6016, Larnaca, Cyprus).  <b>ИНН:</b> не применимо.  <b>ОГРН:</b> не применимо.  <b>Вид контроля, под которым находится участник (акционер) поручителя по отношению к контролирующему его лицу (прямой контроль, косвенный контроль):</b> прямой контроль.  <b>Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) поручителя, осуществляет такой контроль:</b> участие в юридическом лице, являющемся акционером Поручителя.  <b>Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) поручителя, такого контроля:</b> право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося акционером Поручителя.  <b>Доля лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) поручителя:</b> 54,04%.  <b>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций участника (акционера) поручителя:</b> не применимо.  <b>Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя:</b> 0%.  <b>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя:</b> 0%.  <b>Иные сведения, указываемые поручителем по собственному усмотрению:</b> отсутствуют.</p> <p><b>2) Полное фирменное наименование:</b> ДЖИЭСУ ЛИМИТЕД (GSU LIMITED).  <b>Сокращенное фирменное наименование:</b> отсутствует.  <b>Место нахождения:</b> Арх. Макариоу и Калогреон, 4, Николаидис Си Вью Сити, 9 этаж, офисы 903-904, блоки А-В, П.С. 6016, Ларнака, Кипр (Arch. Makariou &amp; Kalograion, 4 NICOLAIDES SEA VIEW CITY, 9<sup>th</sup> floor, Flat/Office 903-904 BLOCK A-B, 6016, Larnaca, Cyprus).  <b>ИНН:</b> не применимо.  <b>ОГРН:</b> не применимо.  <b>Доля лица в уставном (складочном) капитале</b></p>

	<p>(паевом фонде) участника (акционера) поручителя: 23,02%.</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций участника (акционера) поручителя: не применимо.</p> <p>Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя: 0%.</p> <p>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя: 0%.</p> <p>Иные сведения, указываемые поручителем по собственному усмотрению: 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 (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя, наличии специального права ("золотой акции")**

**Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя и специальных правах:**

**Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) 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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций**

**Составы акционеров (участников) поручителя, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) 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 (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:** 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 (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:** 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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 отчетном периоде Поручителем не совершалось сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.

**6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности**

**За 9 месяцев 2013 г.:**

<b>Наименование показателя</b>	<b>Значение показателя за 9 мес. 2013 г.</b>
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	3 036 229*
в том числе просроченная, тыс. руб.	864
Дебиторская задолженность по вексям 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.	1 883 698**
в том числе просроченная, тыс. руб.	11 165
Общий размер дебиторской задолженности, тыс. руб.	4 919 927
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	12 029

\*В состав дебиторской задолженности покупателей и заказчиков включена сумма авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, при этом в бухгалтерском балансе часть суммы выданных авансов отражена в строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" ("Авансы, связанные с капитальными вложениями"), а часть – в строке 1230 "Дебиторская задолженность".

\*\* Включая расчеты, связанные с финансированием инвестиционных проектов по строительству.

**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 "РосЕвроДевелопмент-Уфа".

*Сокращенное фирменное наименование:* ООО "РосЕвроДевелопмент-Уфа".

*ИНН:* 0278128444.

*ОГРН:* 1060278109022.

*Место нахождения:* 450001, Российская Федерация, г. Уфа, ул. Комсомольская, д.1/1, оф. 408-409.

*Сумма дебиторской задолженности, руб.:* 1 053 895.

*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 "МАКСТРОЙ".

*Сокращенное фирменное наименование: ООО "МАКСТРОЙ".*

*ИНН: 2466091310.*

*ОГРН: 1022402650280.*

*Место нахождения: 660049, Красноярский край, г. Красноярск, пр-т Мира, д. 51, офис 301.*

*Сумма дебиторской задолженности, руб.: 899 905.*

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

*Дебитор не является аффилированным лицом поручителя.*

## **VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя и иная финансовая информация**

### **7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя**

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не прилагается к настоящему ежеквартальному отчету.

### **7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя**

**Бухгалтерский баланс**  
на 30 сентября 2013 г.

Организация <u>Закрытое акционерное общество "ДОРИНДА"</u>	форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	30	09	2013
Вид экономической деятельности <u>Сдача внаём собственного нежилого недвижимого имущества</u>	по ОКПО	0710001		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Закрытое акционерное общество / юридические лиц</u>	ИНН	00434353		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД	7801072391		
Местонахождение (адрес) <u>195213, Санкт-Петербург г, Заневский пр-кт, дом № 65, корпус 1 лит А</u>	по ОКОПФ / ОКФС	67	23	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	35	50	97
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	19 514 947	18 488 770	17 303 531
	в том числе:				
	Основные средства в организации		16 719 765	16 739 635	13 660 531
	Незавершенные капитальные вложения		2 795 182	1 749 135	3 643 001
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	460	771	1 186
	Финансовые вложения	1170	1 770 605	1 893 136	1 957 609
	Отложенные налоговые активы	1180	15 838	15 201	13 958
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 741 466	1 492 090	689 758
	в том числе:				
	Авансы, связанные с капитальными вложениями		3 655 184	1 469 525	689 259
	Расходы будущих периодов		86 282	22 566	499
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>25 043 351</b>	<b>21 890 018</b>	<b>19 966 140</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	6 282	14 083	15 490
	в том числе:				
	Материалы		5 182	14 075	15 489
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	72 561	133 304	193 179
	Дебиторская задолженность	1230	1 252 714	2 225 461	1 875 927
	в том числе:				
	Долгосрочная дебиторская задолженность		701 045	851 906	1 045 171
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	164 110	34 555	92 236
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 518	7 086	52 109
	Прочие оборотные активы	1260	20 534	31 465	37 303
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		20 337	31 465	37 303
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 518 719</b>	<b>2 445 954</b>	<b>2 266 245</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>26 562 070</b>	<b>24 335 972</b>	<b>22 232 384</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 261 565	6 484 961	5 178 956
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>7 261 634</b>	<b>6 485 030</b>	<b>5 179 011</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	5 461 158	4 196 669	6 020 313
	Отложенные налоговые обязательства	1420	308 885	291 185	258 482
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>5 770 043</b>	<b>4 487 854</b>	<b>6 278 795</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	12 370 340	11 851 551	9 309 792
	Кредиторская задолженность	1520	1 152 784	1 503 175	1 464 786
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7 269	8 362	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>13 530 393</b>	<b>13 363 088</b>	<b>10 774 578</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>26 562 070</b>	<b>24 335 972</b>	<b>22 232 384</b>

Руководитель



 Пряников Дмитрий  
 Николаевич

(расшифровка подписи)

21 октября 2013 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Сентябрь 2013г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	<u>Закрытое акционерное общество "ДОРИНДА"</u>	по ОКПО	30	09	2013
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	00434353		
Вид экономической деятельности	<u>Сдача внаём собственного нежилого недвижимого имущества</u>	по ОКВЭД	7801072391		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Закрытое акционерное общество / собственность иностранных юридических лиц</u>	по ОКФС	70.20.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	67	23	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2013г.	За Январь - Сентябрь 2012г.
	Выручка	2110	4 476 456	3 972 233
	Себестоимость продаж	2120	(2 348 041)	(1 777 609)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 128 415	2 194 624
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(279 374)	(290 077)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 849 041	1 904 547
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 281	112
	Проценты к уплате	2330	(381 017)	(214 574)
	Прочие доходы	2340	261 126	1 241 367
	Прочие расходы	2350	(756 352)	(1 659 318)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	979 079	1 272 154
	Текущий налог на прибыль	2410	(187 788)	(240 091)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(9 035)	(18 777)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(17 700)	(34 307)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	637	1 222
	Прочее	2460	2 377	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	776 605	998 978

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2013г.	За Январь - Сентябрь 2012г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	776 605	998 978
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель




Пряников Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

21 октября 2013 г.



### **7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность поручителя**

**а) годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность поручитель за последний заверченный финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности**

Годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность Поручителя не включается в ежеквартальный отчет за 3 квартал.

**б) годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, за последний заверченный финансовый год**

Годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами не включается в ежеквартальный отчет за 3 квартал.

**в) промежуточная консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами**

. Поручитель входит в группу компаний O'Key Group S.A., промежуточная консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с МСФО, приводится в приложении 2 к настоящему ежеквартальному отчету. У Поручителя отсутствует обязанность составлять промежуточную консолидированную финансовую отчетность в отношении контролируемой им группы организаций.

### **7.4. Сведения об учетной политике поручителя**

В отчетном квартале изменения в учетную политику не вносились.

### **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 заверченного финансового года**

Существенных изменений в составе имущества Поручителя, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала, не происходило.

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

Поручитель не участвовал в судебных процессах в качестве истца либо ответчика за период с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала, когда такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Поручителя.

## **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 (складочного) капитала (паевого фонда) поручителя**

**Размер уставного капитала поручителя на 30.09.2013:**

55 000 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: 55 000.*

*Общая номинальная стоимость обыкновенных акций, рублей: 55 000.*

*Размер доли обыкновенных акций в уставном капитале поручителя, %: 100.*

Привилегированные акции Поручителем не выпускались.

Информация о величине уставного капитала, приведенная в настоящем пункте, соответствует учредительным документам Поручителя.

#### **8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) поручителя**

Изменений размера уставного капитала Поручителя в 3 квартале 2013 г. не происходило.

#### **8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

#### **8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых поручитель владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) 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 "Донская Звезда".

**Сокращенное фирменное наименование:** ООО "Донская Звезда".

**ИНН:** 3444123426.

**ОГРН:** 1053444063122.

**Место нахождения:** Российская Федерация, 400005, Волгоградская область, город Волгоград, улица 7-й Гвардейской, дом 4, 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 "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.

**6. 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.

**7. 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, %:** 100.

**Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя, %:** 0.

**Доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя, %:** 0.

**8. 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.

**9. 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.

**10. 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.

**11. 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.

#### **8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных поручителем**

За отчетный период Поручителем не совершались существенные сделки.

#### **8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах поручителя**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

#### **8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций поручителя**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

#### **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 осуществлялся.

**8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием**

Поручитель не размещал облигации с ипотечным покрытием.

**8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги поручителя**

Поручитель самостоятельно осуществляет ведение реестра владельцев именных ценных бумаг.

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**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

**8.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам поручителя**

В отчетном периоде сведения не изменялись.

**8.8. Сведения об объявленных (начисленных) и выплаченных дивидендах по акциям поручителя, а также о доходах по облигациям поручителя**

**8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям поручителя**

В период с 2008 по 2011 (включительно), а также в 1, 2 и 3 кварталах 2013 г. решение о выплате (объявлении) дивидендов Поручителем не принималось.

**Наименование показателя**

**2012**

Категория акций, для привилегированных Обыкновенные именные бездокументарные акции

акций – тип

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

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 усмотрению

Отсутствуют

### **8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям поручителя**

Поручитель не осуществлял эмиссию облигаций.

### **8.9. Иные сведения**

Иные сведения отсутствуют

### **8.10. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками**

#### **8.10.1. Сведения о представляемых ценных бумагах**

Поручитель не осуществлял выпуск депозитарных расписок.

#### **8.10.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг**

Поручитель не осуществлял выпуск депозитарных расписок.

**Приложение 2. Промежуточная консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).**

**O'Key Group S.A.**

**Condensed Consolidated Interim Financial  
Statements  
for the six months ended 30 June 2013**



KPMG Luxembourg S.à.r.l.  
9, allée Scheffer  
L-2520 Luxembourg

Telephone +352 22 51 51 1  
Fax +352 22 51 71  
Internet www.kpmg.lu  
Email info@kpmg.lu

To the Shareholders of  
O'Key Group S.A.  
23, rue Beaumont  
L-1219 Luxembourg

## **Report of the Réviseur d'Entreprises agréé on the review of condensed consolidated interim financial information**

### *Introduction*

We have reviewed the accompanying condensed consolidated interim statement of financial position of O'Key Group S.A. as at 30 June 2013 and the related condensed consolidated interim statements of profit and loss and comprehensive income, changes in equity and cash flows for the six month period then ended, and the notes thereto ("the condensed consolidated interim financial statements"). The Board of Directors is responsible for the preparation and presentation of these condensed consolidated interim financial statements in accordance with IAS 34 "Interim Financial Reporting" as adopted by the European Union. Our responsibility is to express a conclusion on these condensed consolidated interim financial statements based on our review.

### *Scope of Review*

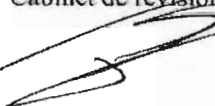
We conducted our review in accordance with the International Standard on Review Engagements 2410, "Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity" as adopted, for Luxembourg, by the Institut des Réviseurs d'Entreprises. A review of interim financial information consists of making inquiries, primarily of persons responsible for financial and accounting matters, and applying analytical and other review procedures. A review is substantially less in scope than an audit conducted in accordance with International Standards on Auditing and consequently does not enable us to obtain assurance that we would become aware of all significant matters that might be identified in an audit. Accordingly, we do not express an audit opinion.

### *Conclusion*

Based on our review, nothing has come to our attention that causes us to believe that the accompanying condensed consolidated interim financial statements as at 30 June 2013 are not prepared, in all material respects, in accordance with IAS 34 "Interim Financial Reporting" as adopted by the European Union.

Luxembourg, August 29, 2013

KPMG Luxembourg S.à.r.l.  
Cabinet de révision agréé



Jean-Manuel Sérís



## Contents

Condensed Consolidated Interim Statement of Financial Position	3
Condensed Consolidated Interim Statement of Profit or Loss and Other Comprehensive Income	5
Condensed Consolidated Interim Statement of Changes in Equity	6
Condensed Consolidated Interim Statement of Cash Flows	8
Notes to the Condensed Consolidated Interim Financial Statements	10
1 Background	10
2 Basis of preparation	11
3 Significant accounting policies	11
4 Determination of fair values	11
5 Operating segments	12
6 Revenue	13
7 General, selling and administrative expenses	14
8 Other operating income and expenses	14
9 Personnel costs	15
10 Income tax expense	15
11 Property, plant and equipment	17
12 Intangible assets	19
13 Investment property	20
14 Other non-current assets	20
15 Deferred tax assets and liabilities	21
16 Inventories	22
17 Trade and other receivables	22
18 Equity	23
19 Earnings per share	23
20 Loans and borrowings	24
21 Trade and other payables	25
22 Non-cancellable operating leases	25
23 Capital commitments	25
24 Contingencies	25
25 Financial instruments and risk management	26
26 Related party transactions	26
27 Subsidiaries	30
28 Events subsequent to the reporting date	31

## Condensed Consolidated Interim Statement of Financial Position as at 30 June 2013

'000 RUB	Note	30 June 2013	31 December 2012
<b>ASSETS</b>			
<b>Non-current assets</b>			
Investment property	13	632 465	632 000
Property, plant and equipment	11	25 536 029	25 692 464
Construction in progress	11	2 354 161	1 720 181
Intangible assets	12	538 104	566 595
Deferred tax assets	15	483 613	375 126
Other non-current assets	14	9 462 506	7 905 066
<b>Total non-current assets</b>		<b>39 006 878</b>	<b>36 891 432</b>
<b>Current assets</b>			
Inventories	16	7 781 579	9 212 315
Trade and other receivables	17	1 764 305	1 917 634
Prepayments		1 041 635	856 948
Cash and cash equivalents		2 547 543	4 535 693
<b>Total current assets</b>		<b>13 135 062</b>	<b>16 522 590</b>
<b>Total assets</b>		<b>52 141 940</b>	<b>53 414 022</b>

## Condensed Consolidated Interim Statement of Financial Position as at 30 June 2013

'000 RUB	Note	30 June 2013	31 December 2012
<b>EQUITY AND LIABILITIES</b>			
<b>Equity</b>	18	<b>18 155 023</b>	<b>18 090 056</b>
<b>Non-current liabilities</b>			
Loans and borrowings	20	12 808 694	9 863 769
Deferred tax liabilities	15	608 410	667 719
Other non-current liabilities		1 110 032	1 056 447
<b>Total non-current liabilities</b>		<b>14 527 136</b>	<b>11 587 935</b>
<b>Current liabilities</b>			
Loans and borrowings	20	3 193 540	3 826 135
Trade and other payables	21	16 062 242	19 613 734
Current income tax payable		203 999	296 162
<b>Total current liabilities</b>		<b>19 459 781</b>	<b>23 736 031</b>
<b>Total liabilities</b>		<b>33 986 917</b>	<b>35 323 966</b>
<b>Total equity and liabilities</b>		<b>52 141 940</b>	<b>53 414 022</b>

*Condensed Consolidated Interim Statement of Profit or Loss and Other Comprehensive Income for the six months ended  
30 June 2013*

**For the six months ended 30 June**

<b>'000 RUB</b>	<b>Note</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Revenue	6	<b>64 713 993</b>	<b>54 121 609</b>
Cost of goods sold		(49 851 750)	(41 946 202)
<b>Gross profit</b>		<b>14 862 243</b>	<b>12 175 407</b>
General, selling and administrative expenses	7	(11 854 748)	(9 515 849)
Other operating income and expenses	8	17 874	62 641
<b>Operating profit</b>		<b>3 025 369</b>	<b>2 722 199</b>
Finance income		36 452	8 598
Finance costs		(600 633)	(502 762)
Foreign exchange (losses)/gains		(52 500)	20 327
<b>Profit before income tax</b>		<b>2 408 688</b>	<b>2 248 362</b>
Income tax expense	10	(795 179)	(778 559)
<b>Profit for the period</b>		<b>1 613 509</b>	<b>1 469 803</b>
<b>Other comprehensive income</b>			
<i>Items that are or may be reclassified subsequently to profit or loss:</i>			
Foreign currency translation differences for foreign operations		(37 142)	(32 819)
Change in fair value of hedges and reclassification from hedging reserve		33 295	(32 903)
Income tax on other comprehensive income	10	(6 659)	6 581
<b>Other comprehensive income for the period, net of income tax</b>		<b>(10 506)</b>	<b>(59 141)</b>
<b>Total comprehensive income for the period</b>		<b>1 603 003</b>	<b>1 410 662</b>
<b>Earnings per share</b>			
Basic and diluted earnings per share (RUB)	19	<b>6.0</b>	<b>5.5</b>

The condensed consolidated interim statement of profit or loss and other comprehensive income is to be read in conjunction with the notes to, and forming part of, the condensed consolidated interim financial statements set out on pages 10 to 31.

## Condensed Consolidated Interim Statement of Changes in Equity for the six months ended 30 June 2013

'000 RUB	Note	Share capital	Legal reserve	Additional paid-in capital	Hedging reserve	Retained earnings	Translation reserve	Total equity
Balance at 1 January 2012		119 440	10 597	8 903 606	168 622	4 903 359	198 119	14 303 743
<b>Total comprehensive income for the period</b>								
Profit for the period		-	-	-	-	1 469 803	-	1 469 803
<b>Other comprehensive income</b>								
Foreign currency translation differences		-	-	-	-	-	(32 819)	(32 819)
Change in fair value of hedges and reclassification from hedging reserve		-	-	-	(32 903)	-	-	(32 903)
Income tax on other comprehensive income	10	-	-	-	6 581	-	-	6 581
<b>Total other comprehensive income</b>		-	-	-	(26 322)	-	(32 819)	(59 141)
<b>Total comprehensive income for the period</b>		-	-	-	(26 322)	1 469 803	(32 819)	1 410 662
<b>Transactions with owners, recorded directly in equity</b>								
<b>Contributions by and distributions to owners</b>								
Dividends paid	18	-	-	-	-	(833 514)	-	(833 514)
<b>Total contributions by and distributions to owners</b>		-	-	-	-	(833 514)	-	(833 514)
Balance at 30 June 2012		119 440	10 597	8 903 606	142 300	5 539 648	165 300	14 880 891

The condensed consolidated interim statement of changes in equity is to be read in conjunction with the notes to, and forming part of, the condensed consolidated interim financial statements set out on pages 10 to 31.

'000 RUB	Note	Share capital	Legal reserve	Additional paid-in capital	Hedging reserve	Retained earnings	Translation reserve	Total equity
Balance at 1 January 2013		119 440	10 597	8 903 606	85 625	8 748 706	222 082	18 090 056
<b>Total comprehensive income for the period</b>								
Profit for the period		-	-	-	-	1 613 509	-	1 613 509
<b>Other comprehensive income</b>								
Foreign currency translation differences		-	-	-	-	-	(37 142)	(37 142)
Change in fair value of hedges and reclassification from hedging reserve		-	-	-	33 295	-	-	33 295
Income tax on other comprehensive income	10	-	-	-	(6 659)	-	-	(6 659)
<b>Total other comprehensive income</b>		-	-	-	26 636	-	(37 142)	(10 506)
<b>Total comprehensive income for the period</b>		-	-	-	26 636	1 613 509	(37 142)	1 603 003
<b>Transactions with owners, recorded directly in equity</b>								
<b>Contributions by and distributions to owners</b>								
Dividends paid	18	-	-	-	-	(1 538 036)	-	(1 538 036)
<b>Total contributions by and distributions to owners</b>		-	-	-	-	(1 538 036)	-	(1 538 036)
Balance at 30 June 2013		119 440	10 597	8 903 606	112 261	8 824 179	184 940	18 155 023

The condensed consolidated interim statement of changes in equity is to be read in conjunction with the notes to, and forming part of, the condensed consolidated interim financial statements set out on pages 10 to 31.

## Condensed Consolidated Interim Statement of Cash Flows for the six months ended 30 June 2013

<b>For the six months ended 30 June</b>			
<b>'000 RUB</b>	<b>Note</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>Cash flows from operating activities</b>			
Profit before income tax		2 408 688	2 248 362
<i>Adjustments for:</i>			
Depreciation and amortisation	11, 12, 14	1 222 460	1 040 959
Loss on disposal of non-current assets	8	1 401	12 810
Finance income		(36 452)	(8 598)
Finance costs		600 633	502 762
Foreign exchange losses/(gains)		52 500	(20 327)
<b>Cash from operating activities before changes in working capital and provisions</b>		<b>4 249 230</b>	<b>3 775 968</b>
Change in trade and other receivables		341 281	(166 758)
Change in inventories		1 430 736	1 259 260
Change in trade and other payables		(3 745 604)	(3 140 523)
<b>Cash flows from operations before income taxes and interest paid</b>		<b>2 275 643</b>	<b>1 727 947</b>
Interest paid		(743 862)	(571 604)
Income tax paid		(1 088 187)	(1 085 133)
<b>Net cash from operating activities</b>		<b>443 594</b>	<b>71 210</b>

## Condensed Consolidated Interim Statement of Cash Flows for the six months ended 30 June 2013

## For the six months ended 30 June

'000 RUB	Note	2013	2012
<b>Cash flows from investing activities</b>			
Purchase of property, plant and equipment and initial cost of land lease		(2 863 010)	(2 527 741)
Purchase of intangible assets		(57 218)	(14 417)
Proceeds from sales of property, plant and equipment		-	34 236
Interest received		36 452	8 598
<b>Net cash used in investing activities</b>		<b>(2 883 776)</b>	<b>(2 499 324)</b>
<b>Cash flows used in financing activities</b>			
Proceeds from borrowings	20	5 000 000	5 351 706
Repayment of borrowings	20	(3 025 556)	(3 479 216)
Dividends paid	18	(1 538 036)	(833 514)
<b>Net cash from financing activities</b>		<b>436 408</b>	<b>1 038 976</b>
<b>Net decrease in cash and cash equivalents</b>		<b>(2 003 774)</b>	<b>(1 389 138)</b>
Cash and cash equivalents at beginning of the period		4 535 693	2 941 947
Effect of exchange rate fluctuations on cash and cash equivalents		15 624	7 779
<b>Cash and cash equivalents at end of the period</b>		<b>2 547 543</b>	<b>1 560 588</b>



## 1 Background

### (a) Organisation and operations

The O'Key Group S. A. (the "Company") is incorporated and domiciled in Luxembourg. The Company was set up in accordance with Luxembourg regulations. The condensed consolidated interim financial statements of the Company as at and for the six months ended 30 June 2013 comprise the Company and its subsidiaries (together referred to as the "Group"). The main part of the Group is located and conducts its business in the Russian Federation.

The major shareholders of the Group are four individuals, Mr.Korzhev, Mr.Troitsky, Mr.Volchek and Mr.Teder ("the shareholder group"), who have the power to direct the transactions of the Group at their own discretion and for their own benefits. They also have a number of other business interests outside of the Group.

As at 30 June 2013 the Company's shares are listed on the London Stock Exchange in the form of Global Depositary Receipts (GDRs).

Related party transactions are detailed in Note 26.

The Group's principal business activity is operation of retail chain in Russia under brand name "O'KEY". At 30 June 2013 the Group operated 85 stores (31 December 2012: 83 stores).

The Company's registered address is: Luxembourg 23, rue Beaumont, L-1219 Luxembourg.

### (b) Business environment

The Group's operations are primarily located in the Russian Federation. Consequently, the Group is exposed to the economic and financial markets of the Russian Federation which display characteristics of an emerging market. The legal, tax and regulatory frameworks continue development, but are subject to varying interpretations and frequent changes which together with other legal and fiscal impediments contribute to the challenges faced by entities operating in the Russian Federation. These condensed consolidated interim financial statements reflect management's assessment of the impact of the Russian business environment on the operations and the financial position of the Group. The future business environment may differ from management's assessment.

### (c) Seasonality

The Group experiences seasonal fluctuations in its operations, such as an increase in sales during December, prior to Christmas and the New Year period, and May holidays and a decrease in sales in August, September and February, which follow the summer and winter holiday seasons, respectively. The sale of seasonal products, such as school-related non-food products in August, New Year decorations and gifts in December, household appliances for summer houses from April to September affects the Group's interim results.

In the middle of the year Group's stock levels and payables to suppliers decrease compared to year-end.

## 2 Basis of preparation

### (a) Statement of compliance

These condensed consolidated interim financial statements have been prepared in accordance with IAS 34 *Interim financial reporting* as adopted by the European Union. They do not include all the information required for full annual financial statements, and should be read in conjunction with the consolidated financial statements of the Group as at and for the year ended 31 December 2012 which have been prepared in accordance with International Financial Reporting Standards ("IFRSs") as adopted by the European Union.

These condensed consolidated interim financial statements were authorized for issue by the Board of Directors on 29 August 2013.

### (b) Use of estimates and judgements

The preparation of interim financial statements requires management to make judgements, estimates and assumptions that affect the application of accounting policies and the reported amounts of assets and liabilities, income and expense. Actual results may differ from these estimates.

In preparing these condensed consolidated interim financial statements, the significant judgements made by management in applying the Group's accounting policies and key sources of estimation uncertainty were the same as those that applied to the consolidated financial statements as at and for the year ended 31 December 2012.

## 3 Significant accounting policies

Except for the adoption of the new standards and interpretations effective as of 1 January 2013, the accounting policies applied by the Group in these condensed consolidated interim financial statements are consistent with those applied by the Group in its annual consolidated financial statements as at and for the year ended 31 December 2012.

Adoption of IFRS 13 *Fair Value Measurement* and amendments to IAS 1 *Presentation of Financial Statements* which are effective as of 1 January 2013 did not have impact on financial position and performance of the Group and had insignificant impact on presentation of these condensed consolidated interim financial statements.

Several other new standards and amendments apply for the first time in 2013. However, they do not impact the annual consolidated financial statements of the Group or the condensed consolidated interim financial statements of the Group.

## 4 Determination of fair values

A number of the Group's accounting policies and disclosures require the determination of fair value, for both financial and non-financial assets and liabilities. In these condensed consolidated interim financial statements the fair values have been determined based on the principles, which are consistent with those applied in the consolidated financial statements for the year ended 31 December 2012.

## 5 Operating segments

The Group is engaged in management of retail stores located in Russia and has identified retail operations as a single reportable segment. Although the Group is not exposed to concentration of sales to individual customers, all the Group's sales are in the Russian Federation. As such, the Group is exposed to the economic development in Russia, including the development of the Russian retail industry. The Group has no significant non-current assets outside the Russian Federation.

The Group identified its operating segments in accordance with the criteria set in IFRS 8 *Operating Segments* and based on the way the operations of the Group are regularly reviewed by the chief operating decision maker to analyze performance and allocate resources within the Group.

The Group's chief operating decision maker has been determined as the CEO.

The Group operating segments represent individual retail stores. Due to similar economic characteristics (refer below) they were aggregated in one reportable segment.

Within the reportable segment all business components demonstrate similar characteristics:

- the products and customers;
- the business processes are integrated and uniform: the Group manages its operations centrally. Purchasing, logistics, finance, HR and IT functions are centralized;
- the Group's activities are mainly limited to Russia which has a uniform regulatory environment.

The CEO assesses the performance of the operating segment based on adjusted earnings before interest, tax, depreciation and amortization (EBITDA) adjusted for one-off items. EBITDA is a non-GAAP measure. Other information provided to the CEO is measured in a manner consistent with that in the condensed consolidated interim financial statements.

The accounting policies used for the segment are the same as accounting policies applied for the consolidated financial statements.

The segment information for the six months ended 30 June is as follows:

<b>'000 RUB</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Revenue	64 713 993	54 121 609
EBITDA	4 239 487	3 704 783

A reconciliation of EBITDA to profit for the period is as follows:

**For six months ended 30 June**

<b>'000 RUB</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>EBITDA</b>	<b>4 239 487</b>	<b>3 704 783</b>
Loss from disposal of non-current assets	(1 401)	(12 810)
Reversal of impairment of receivables	9 743	71 185
Depreciation and amortisation	(1 222 460)	(1 040 959)
Finance income	36 452	8 598
Finance costs	(600 633)	(502 762)
Foreign exchange (losses)/gains	(52 500)	20 327
Profit before income tax	2 408 688	2 248 362
Income tax expense	(795 179)	(778 559)
<b>Profit for the period</b>	<b>1 613 509</b>	<b>1 469 803</b>

## 6 Revenue

**For six months ended 30 June**

<b>'000 RUB</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Sales of trading stock	60 760 227	50 932 429
Sales of self-produced catering products	3 093 152	2 594 155
Subtotal of retail revenue	63 853 379	53 526 584
Rental income	645 860	474 732
Revenue from advertising services	214 754	120 293
<b>Total revenues</b>	<b>64 713 993</b>	<b>54 121 609</b>

Total revenues comprise sale of goods, rental income from tenants which rent trade area in the Group stores and income from placing advertising in the Group stores.

**7 General, selling and administrative expenses****For six months ended 30 June**

<b>'000 RUB</b>	<b>Note</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Personnel costs	9	(6 083 442)	(4 833 285)
Operating leases		(1 390 427)	(1 090 267)
Depreciation and amortization	11, 12, 14	(1 222 460)	(1 040 959)
Communication and utilities		(1 128 960)	(869 307)
Advertising and marketing		(505 505)	(340 150)
Security expenses		(398 974)	(342 024)
Insurance and bank commission		(287 060)	(227 626)
Operating taxes		(287 027)	(249 181)
Repairs and maintenance costs		(268 749)	(201 572)
Materials and supplies		(139 723)	(110 557)
Legal and professional expenses		(123 758)	(151 961)
Other costs		(18 663)	(58 960)
		<b>(11 854 748)</b>	<b>(9 515 849)</b>

**8 Other operating income and expenses****For six months ended 30 June**

<b>'000 RUB</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Loss from disposal of non-current assets	(1 401)	(12 810)
Reversal of impairment of receivables	9 743	71 185
Sundry income	9 532	4 266
	<b>17 874</b>	<b>62 641</b>

**9 Personnel costs**

For six months ended 30 June

'000 RUB	2013	2012
Wages and salaries	(3 738 999)	(3 028 138)
Social security contributions	(1 279 981)	(1 021 755)
Employee benefits	(794 372)	(716 781)
Share-based payments	(25 005)	(22 307)
Other	(245 085)	(44 304)
<b>Total personnel costs</b>	<b>(6 083 442)</b>	<b>(4 833 285)</b>

**10 Income tax expense**

The Group's applicable tax rate is the income tax rate of 20% for Russian companies.

**Income tax recognised in profit and loss**

For six months ended 30 June

'000 RUB	2013	2012
Current tax expense	(969 634)	(688 968)
Deferred tax expense	174 455	(89 591)
<b>Total income tax expense</b>	<b>(795 179)</b>	<b>(778 559)</b>

**Income tax recognised directly in other comprehensive income**

For six months ended 30 June

'000 RUB	2013			2012		
	Before tax	Tax	Net of tax	Before tax	Tax	Net of tax
Foreign currency translation differences for foreign operations	(37 142)	-	(37 142)	(32 819)	-	(32 819)
Change in fair value of hedges and reclassification from hedging reserve	33 295	(6 659)	26 636	(32 903)	6 581	(26 322)
	<b>(3 847)</b>	<b>(6 659)</b>	<b>(10 506)</b>	<b>(65 722)</b>	<b>6 581</b>	<b>(59 141)</b>

**Reconciliation of effective tax rate:**

For six months ended 30 June

'000 RUB	2013	2012
<b>Profit before income tax</b>	<b>2 408 688</b>	<b>2 248 362</b>
Income tax at applicable tax rate (20%)	(481 738)	(449 672)
Effect of income taxed at different rates	(5 015)	1 171
Inventory shrinkage expenses	(254 143)	(205 280)
Other non-deductible expenses	(20 940)	(18 308)
Tax withheld on dividends received from subsidiaries	(33 343)	(106 470)
Income tax expense for the period	<b>(795 179)</b>	<b>(778 559)</b>

**11 Property, plant and equipment**

'000 RUB	Buildings		Leasehold improvements	Machinery and equipment, Auxiliary facilities and other fixed assets		Construction in progress	Total
	Land						
<i>Cost or deemed cost</i>							
Balance at 1 January 2012	<b>2 864 870</b>	<b>14 193 167</b>	<b>2 526 726</b>	<b>7 122 120</b>		<b>3 136 848</b>	<b>29 843 731</b>
Additions	323 693	247 996	94 405	267 276		1 528 959	2 462 329
Transfers	-	638 927	110 292	311 302		(1 060 521)	-
Transfers to investment property	-	-	-	-	-	(6 616)	(6 616)
Disposals	-	-	(2 698)	(34 664)		(44 108)	(81 470)
Balance at 30 June 2012	<b>3 188 563</b>	<b>15 080 090</b>	<b>2 728 725</b>	<b>7 666 034</b>		<b>3 554 562</b>	<b>32 217 974</b>
Balance at 1 January 2013	<b>3 230 282</b>	<b>18 446 442</b>	<b>3 392 752</b>	<b>8 764 624</b>		<b>1 720 181</b>	<b>35 554 281</b>
Additions	-	47 902	128 873	351 890		1 037 303	1 565 968
Transfers	-	4 016	237 977	160 585		(402 578)	-
Disposals	-	-	-	(71 642)		(745)	(72 387)
Balance at 30 June 2013	<b>3 230 282</b>	<b>18 498 360</b>	<b>3 759 602</b>	<b>9 205 457</b>		<b>2 354 161</b>	<b>37 047 862</b>



'000 RUB	Machinery and equipment, Auxiliary facilities and other fixed assets					Construction in progress	Total
	Land	Buildings	Leasehold improvements	Machinery and equipment, Auxiliary facilities and other fixed assets	Construction in progress		
<i>Depreciation and impairment losses</i>							
Balance at 1 January 2012	-	(1 752 894)	(319 155)	(4 199 727)	-	-	(6 271 776)
Depreciation for the period	-	(246 286)	(131 574)	(551 092)	-	-	(928 952)
Disposals	-	-	476	33 952	-	-	34 428
Balance at 30 June 2012	-	(1 999 180)	(450 253)	(4 716 867)	-	-	(7 166 300)
Balance at 1 January 2013	-	(2 270 698)	(620 650)	(5 250 288)	-	-	(8 141 636)
Depreciation for the period	-	(304 443)	(181 847)	(601 388)	-	-	(1 087 678)
Disposals	-	-	-	71 642	-	-	71 642
Balance at 30 June 2013	-	(2 575 141)	(802 497)	(5 780 034)	-	-	(9 157 672)
<i>Net book value</i>							
At 1 January 2012	2 864 870	12 440 273	2 207 571	2 922 393	3 136 848	-	23 571 955
At 30 June 2012	3 188 563	13 080 910	2 278 472	2 949 167	3 554 562	-	25 051 674
At 1 January 2013	3 230 282	16 175 744	2 772 102	3 514 336	1 720 181	-	27 412 645
At 30 June 2013	3 230 282	15 923 219	2 957 105	3 425 423	2 354 161	-	27 890 190

Depreciation expense of RUB 1 087 678 thousand has been charged to selling, general and administrative expenses (six months ended 30 June 2012: RUB 928 952 thousand).

**12 Intangible assets**

'000 RUB	Software	Lease rights	Other Intangible assets	Total
<i>Cost</i>				
Balance at 1 January 2012	517 425	491 475	14 030	1 022 930
Additions	14 417	-	-	14 417
Transfers	(277)	-	277	-
Disposals	(5)	-	-	(5)
Balance at 30 June 2012	<b>531 560</b>	<b>491 475</b>	<b>14 307</b>	<b>1 037 342</b>
Balance at 1 January 2013	685 903	491 475	14 030	1 191 408
Additions	57 218	-	-	57 218
Balance at 30 June 2013	<b>743 121</b>	<b>491 475</b>	<b>14 030</b>	<b>1 248 626</b>
<i>Amortization and impairment losses</i>				
Balance at 1 January 2012	(284 522)	(219 615)	(694)	(504 831)
Amortization for the period	(40 310)	(32 154)	(1 403)	(73 867)
Balance at 30 June 2012	<b>(324 832)</b>	<b>(251 769)</b>	<b>(2 097)</b>	<b>(578 698)</b>
Balance at 1 January 2013	(338 770)	(282 590)	(3 453)	(624 813)
Amortization for the period	(54 998)	(29 331)	(1 380)	(85 709)
Balance at 30 June 2013	<b>(393 768)</b>	<b>(311 921)</b>	<b>(4 833)</b>	<b>(710 522)</b>
<i>Carrying amounts</i>				
At 1 January 2012	<b>232 903</b>	<b>271 860</b>	<b>13 336</b>	<b>518 099</b>
At 30 June 2012	<b>206 728</b>	<b>239 706</b>	<b>12 210</b>	<b>458 644</b>
At 1 January 2013	<b>347 133</b>	<b>208 885</b>	<b>10 577</b>	<b>566 595</b>
At 30 June 2013	<b>349 353</b>	<b>179 554</b>	<b>9 197</b>	<b>538 104</b>

**Amortization and impairment charge**

Amortization of RUB 85 709 thousand has been charged to selling, general and administrative expenses (six months ended 30 June 2012: RUB 73 867 thousand).

**13 Investment property**

'000 RUB	<u>Investment property</u>
<b>Investment properties at fair value as at 1 January 2012</b>	<b>573 000</b>
Expenditure on subsequent improvements	1 196
Transfers from property, plant and equipment	6 616
<b>Investment properties at fair value as at 30 June 2012</b>	<b><u>580 812</u></b>
<b>Investment properties at fair value as at 1 January 2013</b>	<b>632 000</b>
Expenditure on subsequent improvements	465
<b>Investment properties at fair value as at 30 June 2013</b>	<b><u>632 465</u></b>

As at 1 January 2012 and 2013 the fair value of investment property has been determined by independent appraisers. The fair value of investment property as at 30 June 2013 and 30 June 2012 was updated by the Group applying income approach.

There were no significant changes in assumptions used for determination of fair value of investment property as at 30 June 2013 compared to 1 January 2013.

Fair value of investment property as at 30 June 2013 and 30 June 2012 did not significantly change as compared to 1 January 2013 and 1 January 2012, respectively. Therefore, no fair value gain/(loss) was recognized as at 30 June 2013 (30 June 2012: Nil).

**14 Other non-current assets**

'000 RUB	<u>30 June 2013</u>	<u>31 December 2012</u>
Initial cost of land lease	4 051 655	3 991 382
Long-term prepayments to entities under control of shareholder group	844 102	952 302
Prepayments for non-current assets	4 229 473	2 677 459
Long-term deposits to lessors	206 440	159 525
Other non-current receivables	130 836	124 398
	<b><u>9 462 506</u></b>	<b><u>7 905 066</u></b>

Initial cost of land lease includes purchase price and the costs directly attributable to acquisition of lease rights and is amortised over the period of the lease (49-51 years).

Long-term prepayments to entities under control of shareholder group represent prepayments for rent of hypermarkets for the period until 2017. Related party transactions are detailed in note 26.

Movements in the carrying amount of initial cost of land lease were as follows:

'000 RUB	2013	2012
<i>Cost</i>		
<b>Balance at 1 January</b>	<b>4 644 557</b>	<b>3 946 624</b>
Additions	109 346	650 421
<b>Balance at 30 June</b>	<b>4 753 903</b>	<b>4 597 045</b>
<i>Amortization and impairment losses</i>		
<b>Balance at 1 January</b>	<b>(653 175)</b>	<b>(576 690)</b>
Amortization charge	(49 073)	(38 140)
<b>Balance at 30 June</b>	<b>(702 248)</b>	<b>(614 830)</b>
<b>Net book value at 30 June</b>	<b>4 051 655</b>	<b>3 982 215</b>

## 15 Deferred tax assets and liabilities

### (a) Recognised deferred tax assets and liabilities

Deferred tax assets and liabilities are attributable to the following:

'000 RUB	Assets		Liabilities		Net	
	30 June 2013	31 December 2012	30 June 2013	31 December 2012	30 June 2013	31 December 2012
Investment property	-	-	(24 385)	(21 135)	(24 385)	(21 135)
Property, plant and equipment	-	-	(413 942)	(448 858)	(413 942)	(448 858)
Construction in progress	-	-	(97 240)	(59 064)	(97 240)	(59 064)
Intangible assets	4 353	-	(3 180)	(1 609)	1 173	(1 609)
Other non-current assets	32 619	54 320	-	-	32 619	54 320
Inventories	252 472	232 008	-	-	252 472	232 008
Trade and other receivables	123 977	160 769	(91 083)	(285 600)	32 894	(124 831)
Trade and other payables	91 612	158 138	-	(81 562)	91 612	76 576
<b>Tax assets/(liabilities)</b>	<b>505 033</b>	<b>605 235</b>	<b>(629 830)</b>	<b>(897 828)</b>	<b>(124 797)</b>	<b>(292 593)</b>
<b>Set off of tax</b>	<b>(21 420)</b>	<b>(230 109)</b>	<b>21 420</b>	<b>230 109</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Net tax assets/(liabilities)</b>	<b>483 613</b>	<b>375 126</b>	<b>(608 410)</b>	<b>(667 719)</b>	<b>(124 797)</b>	<b>(292 593)</b>

**(b) Unrecognised deferred tax liability**

As at 30 June 2013 a temporary difference of RUB 18 250 438 thousand (31 December 2012: RUB 16 851 838 thousand) relating to investments in subsidiaries has not been recognised as the Group is able to control the timing of reversal of the difference, and reversal is not expected in the foreseeable future. If the temporary difference were reversed in form of distributions remitted to the Company, then an enacted tax rate of 10-15% would apply.

**16 Inventories**

'000 RUB	30 June 2013	31 December 2012
Goods for resale	7 892 195	9 128 059
Raw materials and consumables	219 059	341 346
Write-down to net realisable value	(329 675)	(257 090)
	<b>7 781 579</b>	<b>9 212 315</b>

Due to write-off and discount given for obsolete and slow moving goods for resale the Group tested the related stock for write-off and also wrote down the related inventories to their net realisable value, which resulted in decrease of carrying value of stock by RUB 329 675 thousand as at 30 June 2013 (31 December 2012: RUB 257 090 thousand). The write down to net realisable value was determined applying the percentages of discount on sales and write-off of slow moving goods to the appropriate ageing of the goods. The percentages of discount were based on the best management estimate following the experience of the discount sales.

The write-down is included in cost of goods sold.

**17 Trade and other receivables**

'000 RUB	30 June 2013	31 December 2012
Trade receivables	102 128	98 370
VAT receivable	591 122	1 196 210
Prepaid taxes	251 975	197 935
Foreign exchange and interest rate swap receivables	291 399	-
Other receivables	527 681	425 119
	<b>1 764 305</b>	<b>1 917 634</b>

Taxes prepaid include RUB 157 028 thousand of prepaid income tax (31 December 2012: RUB 130 638 thousand).

Other receivables include RUB 402 347 thousand of bonuses receivable from suppliers (31 December 2012: RUB 345 814 thousand).

## 18 Equity

As at 30 June 2013 the Group's subscribed share capital of RUB 119 440 thousand (EUR 2 691 thousand, 31 December 2012: EUR 2 691 thousand) is represented by 269 074 000 shares (31 December 2012: 269 074 000 shares) with a par value of 0.01 EUR each.

The Rouble value of the subscribed capital is determined with application of RUB/EUR historical exchange rate as at the date of each equity transaction.

In accordance with Luxembourg Company Law, the Company is required to transfer a minimum of 5% of its net profits for each financial year to a legal reserve. This requirement ceases to be necessary once the balance of the legal reserve reaches 10% of the issued share capital. The legal reserve is not available for distribution to the shareholders. During six months ended 30 June 2013 there were no transfers to legal reserve from net profits.

There were no movements in additional paid-in capital during six months ended 30 June 2013.

In February 2013 the Group paid interim dividends to shareholders in the amount of USD 50 997 595 (RUB 1 538 036 thousand). Interim dividends paid were recognised as distribution to shareholders in the Condensed Consolidated Interim Statement of Changes in Equity.

Dividends per share recognised as distribution to shareholders for six months ended 30 June 2013 amounted to RUB 5.7 (six months ended 30 June 2012: RUB 3.1).

In June 2013 shareholders of the Company approved annual dividends for the year ended 31 December 2012. The amount of annual dividends for 2012 was paid by the Group to shareholders as interim dividends in 2012 in the amount of RUB 833 514 thousand.

## 19 Earnings per share

The calculation of basic earnings per share for six months ended 30 June 2013 was based on the profit attributable to ordinary shareholders of RUB 1 613 509 thousand (six months ended 30 June 2012: RUB 1 469 803 thousand), and a weighted average number of ordinary shares outstanding of 269 074 000 (six months ended 30 June 2012: 269 074 000), calculated as shown below. The Company has no dilutive potential ordinary shares.

### For six months ended 30 June

	2013	2012
<i>Number of shares</i>		
Issued shares at 1 January	269 074 000	269 074 000
Weighted average number of shares for six months ended 30 June	269 074 000	269 074 000

**20 Loans and borrowings**

'000 RUB	<u>30 June 2013</u>	<u>31 December 2012</u>
<i>Non-current liabilities</i>		
Secured bank loans	5 633 712	6 236 313
Unsecured bank facilities	3 500 000	-
Unsecured bonds	3 009 960	3 009 934
Unsecured loans from related parties	665 022	617 522
	<b><u>12 808 694</u></b>	<b><u>9 863 769</u></b>
<i>Current liabilities</i>		
Secured bank loans	1 690 674	1 819 810
Unsecured bank facilities	1 500 000	2 003 457
Unsecured loans from third parties	2 866	2 868
	<b><u>3 193 540</u></b>	<b><u>3 826 135</u></b>

As at 30 June 2013 loans and borrowings with carrying value of RUB 7 324 386 thousand (31 December 2012: RUB 8 056 123 thousand) were secured by property, plant and equipment and initial cost of land lease.

The Group has a number of loan and revolving credit line agreements with local banks. Net increase of borrowings under these agreements amounted to RUB 3 000 000 thousand for six months ended 30 June 2013.

During six months ended 30 June 2013 the Group also repaid RUB 1 025 556 thousand of secured bank loans.

Other changes of loans and borrowings for six months ended 30 June 2013 comprised interest charges and the effect of exchange rate fluctuations and resulted in increase of loans and borrowings of RUB 337 886 thousand.

The Group monitors compliance with loan covenants on an ongoing basis. Where incompliance is unavoidable in managements' view, the Group requests waiver letters from the banks before the period-end, confirming that the banks shall not use its right to demand early redemption.

At 30 June 2013 and for the six months then ended the Group complied with all loan covenants.

**21 Trade and other payables**

'000 RUB	30 June 2013	31 December 2012
Trade payables	13 398 650	17 344 008
Advances received	175 057	181 083
Taxes payable (other than income tax)	909 679	650 827
Payables to staff	1 249 820	1 099 639
Foreign exchange and interest rate swap liabilities	-	32 554
Short-term liabilities incurred in share-based payment transactions	101 840	76 835
Deferred income	34 633	28 365
Other current payables	192 563	200 423
	<b>16 062 242</b>	<b>19 613 734</b>

**22 Non-cancellable operating leases**

During six months ended 30 June 2013 the Group entered into several non-cancellable operating leases of land plots.

Non-cancellable operating lease rentals are payable as follows:

RUB 000'	30 June 2013	31 December 2012
Less than one year	307 239	278 099
Between one and five years	896 265	765 382
More than five years	5 161 644	4 847 572
	<b>6 365 148</b>	<b>5 891 053</b>

**23 Capital commitments**

The Group has capital commitments to acquire property, plant and equipment amounting to RUB 9 505 701 thousand as at 30 June 2013 (31 December 2012: RUB 5 796 762 thousand).

**24 Contingencies****(a) Legal proceedings**

From time to time and in the normal course of business, claims against the Group are received. On the basis of its own estimates and both internal and external professional advice the management is of the opinion that no material losses will be incurred in respect of claims.



**(b) Taxation contingencies**

The taxation system in the Russian Federation continues to evolve and is characterised by frequent changes in legislation, official pronouncements and court decisions, which are sometimes contradictory and subject to varying interpretation by different tax authorities.

Taxes are subject to review and investigation by a number of authorities, which have the authority to impose severe fines, penalties and interest charges. A tax year remains open for review by the tax authorities during the three subsequent calendar years; however, under certain circumstances a tax year may remain open longer. Recent events within the Russian Federation suggest that the tax authorities are taking a more assertive and substance-based position in their interpretation and enforcement of tax legislation.

The Group companies entered into intragroup transactions which management believed were consistent with applicable tax law. However, based on the uncertainty of legislation, the tax authorities could take a different position and attempt to assess additional tax and interest. The potential amount of such assessment cannot be reasonably estimated based on the uncertainty of transfer pricing rules and practical application of the law, but could be significant. Management has not made any provision because it believes it is not probable that an outflow of funds relating to any such assessment will take place.

## **25 Financial instruments and risk management**

**(a) Fair values**

Basis for determination of fair value of financial assets and liabilities is disclosed in note 4. Fair value of Group's financial assets and liabilities approximates their carrying amounts.

**(b) Fair value hierarchy**

Group's derivative financial assets and liabilities comprise foreign exchange and interest rate swap which is carried at fair value. Fair value of swap was determined based on observable market data, including forward foreign exchange and interest rates (Level 2). The Group has no financial assets and liabilities measured at fair value based on unobservable inputs.

Fair value of swap changed from RUB 32 554 thousand as at 31 December 2012 (liability) to RUB 291 399 thousand as at 30 June 2013 (receivable) due to change of forward foreign exchange rates.

## **26 Related party transactions**

**(a) Control relationships**

The major shareholders of the Group are four individuals Mr. Korzhev, Mr. Troitsky, Mr. Volchek and Mr. Teder ("the shareholder group").

**(b) Transactions with management****(i) Management remuneration**

Key management received the following remuneration during the period, which is included in personnel costs (see note 9):

**For the six months ended 30 June**

'000 RUB	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Salaries and bonuses	53 155	56 075
Social security contributions	1 355	2 717
Long-service bonus	59 770	53 039
Share-based payments	14 885	16 745
	<u><b>129 165</b></u>	<u><b>128 576</b></u>

In addition members of Board of Directors received remuneration of RUB 6 734 thousand (six months ended 30 June 2012: RUB 6 830 thousand), which is included in Legal and professional expenses (see note 7).

**(c) Transactions with other related parties**

Other related parties are entities which belong to the shareholder group. The Group's other related party transactions are disclosed below.

**(i) Revenue**

'000 RUB	Transaction value	Transaction value	Outstanding balance	Outstanding balance
	<u>Six months ended 30 June 2013</u>	<u>Six months ended 30 June 2012</u>	<u>30 June 2013</u>	<u>31 December 2012</u>
Services provided:				
Other related parties	21 023	12 790	(1 203)	(5 110)
	<u><b>21 023</b></u>	<u><b>12 790</b></u>	<u><b>(1 203)</b></u>	<u><b>(5 110)</b></u>

All outstanding balances with related parties are to be settled in cash within six months of the reporting date. None of the balances are secured.

(ii) **Expenses**

'000 RUB	Transaction value	Transaction value	Outstanding balance	Outstanding balance
	Six months ended 30 June 2013	Six months ended 30 June 2012	30 June 2013	31 December 2012
Lease of premises				
Other related parties	(361 797)	(335 855)	1 072 005	1 109 960
Including:				
Rental fee	(303 002)	(281 423)	-	-
Reimbursement of utilities	(28 439)	(25 060)	-	-
Reimbursement of other expenses	(30 356)	(29 372)	-	-
Other services received:				
Other related parties	(2 113)	(14 339)	331	608
Finance costs:				
Other related parties	(25 178)	(30 998)	-	-
	<b>(389 088)</b>	<b>(381 192)</b>	<b>1 072 336</b>	<b>1 110 568</b>

All outstanding balances with related parties, except for prepayments for operating leases, are to be settled in cash within six months of the reporting date. None of the balances are secured.

Outstanding balance of RUB 1 072 005 thousand represents prepayments for rent of hypermarkets for the period until 2017. Long-term part of prepayments is RUB 844 102 thousand, refer to note 14. Terms of the leases are such that the Group pays rentals which include the reimbursement of all operating expenses related to these hypermarkets and nearby leased areas and a certain percentage of the Group's retail revenue from the operation of these hypermarkets.

Interest costs on loans from related parties amounted to RUB 25 178 thousand for six months ended 30 June 2013 (six months ended 30 June 2012: RUB 30 998 thousand) and were recorded as finance costs in profit or loss.

**(iii) Loans**

'000 RUB	Amount loaned	Amount loaned	Outstanding balance	Outstanding balance
	For six months ended 30 June			
	2013	2012	30 June 2013	31 December 2012
Loans received:				
Other related parties	-	-	(665 022)	(617 522)

The loans from other related parties bear interest at 8% per annum and are repayable in 2016.

**(d) Pricing policies**

Related party transactions are not necessarily based on market prices.

## 27 Subsidiaries

Subsidiary	Country of incorporation	30 June 2013	31 December 2012
		Ownership/voting	Ownership/voting
LLC O'Key	Russian Federation	100%	100%
JSC Dorinda	Russian Federation	100%	100%
JSC Mir Torgovli	Russian Federation	100%	100%
Axus Financial Ltd	BVI	100%	100%
Starligton Ltd	Cyprus	100%	100%
Batisto Ltd	Cyprus	100%	100%
O'Key Investments (Cyprus) Ltd	Cyprus	100%	100%
Legondia Co. Limited	Cyprus	100%	100%
LLC O'Key Group	Russian Federation	100%	100%
LLC O'Key Logistics	Russian Federation	100%	100%
LLC Vendor	Russian Federation	100%	100%
PLC KSSK	Russian Federation	100%	100%
JSC DRSU-34	Russian Federation	100%	100%
LLC O'Key-Finans	Russian Federation	100%	100%
LLC Vega	Russian Federation	100%	100%
LLC Gradstroytsentr	Russian Federation	100%	100%
LLC Grand	Russian Federation	100%	100%
LLC Invest-Neva	Russian Federation	100%	100%
LLC Krona	Russian Federation	-	100%
LLC Skladservis	Russian Federation	-	100%
LLC Sovagro	Russian Federation	100%	100%
LLC Stroyexpert	Russian Federation	100%	100%
LLC Talan	Russian Federation	100%	100%
LLC Tellara	Russian Federation	100%	100%
LLC Donskaya Zvezda	Russian Federation	100%	100%
LLC Taifun	Russian Federation	100%	100%
LLC PKF Photon	Russian Federation	100%	100%
LLC Tagar-City	Russian Federation	100%	100%
JSC Olips D	Russian Federation	100%	100%
LLC Lux Development	Russian Federation	100%	100%
LLC Djemir Invest	Russian Federation	100%	100%
LLC Kbr-Torg	Russian Federation	100%	100%

Subsidiary	Country of incorporation	30 June 2013 Ownership/voting	31 December 2012 Ownership/voting
JCS START Krasnoselsky	Russian Federation	100%	100%
LLC Fresh Market	Russian Federation	100%	100%
LLC TC Djemir	Russian Federation	100%	100%
JCS START Primorsky	Russian Federation	100%	100%
LLC O'Key Delta	Russian Federation	100%	-

During six months ended 30 June 2013 the Group liquidated subsidiaries LLC Krona and LLC Skladservis. Contribution of liquidated subsidiaries to Group's profit for the period and effect on Group's assets and liabilities were not significant.

LLC O'Key Delta was established during six months ended 30 June 2013 as managing company for construction of several stores.

## 28 Events subsequent to the reporting date

In July 2013 fire occurred in one of Group's hypermarkets in Saint-Petersburg. No employees or customers were injured. The store was closed for repairs. Losses from fire comprise mainly lost goods and repair expenses. The evaluation of the total amount of losses is in progress.

Subsequent to the reporting date the Group has opened one hypermarket in Moscow.

**АО О'Кей Групп**

**Сокращенные консолидированные промежуточные  
финансовые отчеты за период шесть месяцев, закончившийся  
30 июня 2013 года**

## Содержание

Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении	3
Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о прибыли и убытках и прочем совокупном доходе	5
Сокращенный консолидированный промежуточный отчет об изменениях собственного капитала	6
Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств	8
Примечания к сокращенному консолидированному промежуточному отчету о финансовом положении	10
1 Предыстория	10
2 Основа подготовки финансовой отчетности	11
3 Основные положения учетной политики	11
4 Определение справедливой стоимости	11
5 Операционные сегменты	12
6 Доход	13
7 Общие, коммерческие и административные расходы	14
8 Прочие операционные доходы и расходы	14
9 Расходы на персонал	15
10 Налог на прибыль	15
11 Собственность, основные средства	17
12 Нематериальные активы	19
13 Инвестиционная собственность	20
14 Прочие внеоборотные активы	20
15 Отложенные налоговые активы и обязательства	21
16 Запасы	22
17 Торговая и прочая дебиторская задолженность	22
18 Капитал	23
19 Прибыль на акцию	23
20 Кредиты и займы	24
21 Торговая и прочая кредиторская задолженность	25
22 Неотменяемые операционные договоры аренды	25
23 Обязательства по капитальным затратам	25
24 Непредвиденные расходы	25
25 Финансовые инструменты и управление рисками	26
26 Сделки со связанными сторонами	26
27 Дочерние компании	30
28 События после отчетной даты	31



*Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении по состоянию на 30-ое июня 2013 года*

'000 РУБ	Прим.	30 июня 2013 г.	31 декабря 2012 г.
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Внеоборотные активы</b>			
Инвестиционная собственность	13	632 465	632 000
Имущество, завод и оборудование	11	25 536 029	25 692 464
Объекты незавершенного строительства	11	2 354 161	1 720 181
Нематериальные активы	12	538 104	566 595
Отложенные налоговые активы	15	483 613	375 126
Другие внеоборотные активы	14	9 462 506	7 905 066
<b>Итого внеоборотные активы</b>		<b>39 006 878</b>	<b>36 891 432</b>
<b>Оборотные активы</b>			
Запасы	16	7 781 579	9 212 315
Торговая и прочая дебиторская задолженность	17	1 764 305	1 917 634
Предварительные оплаты		1 041 635	856 948
Денежные средства и денежные эквиваленты		2 547 543	4 535 693
<b>Итого оборотные активы</b>		<b>13 135 062</b>	<b>16 522 590</b>
<b>Итого активы</b>		<b>52 141 940</b>	<b>53 414 022</b>

*Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении должен рассматриваться вместе с примечаниями к нему, формирующими часть сокращенного консолидированного промежуточного отчета о финансовом положении, изложенными на страницах с 10 по 31.*

*Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении по состоянию на 30-ое июня 2013 года*

'000 РУБ	Прим.	30 июня 2013 г.	31 декабря 2012 г.
<b>КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>КАПИТАЛ</b>	18	18 155 023	18 090 056
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Кредиты и займы	20	12 808 694	9 863 769
Отложенные налоговые обязательства	15	608 410	667 719
Другие отложенные обязательства		1 110 032	1 056 447
<b>Итого отложенных обязательств</b>		<b>14 527 136</b>	<b>11 587 935</b>
<b>Текущие обязательства</b>			
Кредиты и займы	20	3 193 540	3 826 135
Торговая и прочая кредиторская задолженность	21	16 062 242	19 613 734
Текущий налог на прибыль к уплате		203 999	296 162
<b>Итого текущих обязательств</b>		<b>19 459 781</b>	<b>23 736 031</b>
<b>Итого обязательств</b>		<b>33 986 917</b>	<b>35 323 966</b>
<b>Итого капитала и обязательств</b>		<b>52 141 940</b>	<b>53 414 022</b>

*Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении должен рассматриваться вместе с примечаниями к нему, и формирующими часть сокращенного консолидированного промежуточного отчета о финансовом положении, изложенными на страницах с 10 по 31.*

Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о прибыли и убытках и другом совокупном доходе по состоянию на 30-ое июня 2013 года

За период шесть месяцев, закончившийся  
30-го июня 2013 года

'000 РУБ	Прим.	2013	2012
Доход	6	64 713 993	54 121 609
Себестоимость реализованных товаров		(49 851 750)	(41 946 202)
Валовый доход		14 862 243	12 175 407
Общие, торговые и административные расходы	7	(11 854 748)	(9 515 849)
Прочие операционные доходы и расходы	8	17 874	62 641
Операционная прибыль		3 025 369	2 722 199
Финансовые доходы		36 452	8 598
Финансовые расходы		(600 633)	(502 762)
Иностранная валюта (убытки) / доходы		(52 500)	20 327
<b>Прибыль до налогообложения</b>		<b>2 408 688</b>	<b>2 248 362</b>
<b>Налог на прибыль</b>	<b>10</b>	<b>(795 179)</b>	<b>(778 559)</b>
<b>Прибыль за период</b>		<b>1 613 509</b>	<b>1 469 803</b>
<b>Прочий совокупный доход</b>			
<i>Пункты, которые являются или могут впоследствии быть переклассифицированы в прибыль или убыток:</i>			
Курсовые разницы для внешнеторговых операций		(37 142)	(32 819)
Изменение справедливой стоимости инструментов хеджирования и переклассификация из резерва хеджирования		33 295	(32 903)
Налог на прибыль на прочий совокупный доход	10	(6 659)	6 581
Прочий совокупный доход за период, за вычетом налога на прибыль		(10 506)	(59 141)
<b>Итого совокупный доход за период</b>		<b>1 603 003</b>	<b>1 410 662</b>
<b>Прибыль на акцию</b>			
Базовая и разводненная прибыль на акцию (руб.)	19	6.0	5.5

Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о прибыли и убытках и другом совокупном доходе должен рассматриваться вместе с примечаниями к нему, формирующими часть сокращенного консолидированного промежуточного отчета о финансовом положении, изложенными на страницах с 10 по 31.

Сокращенный консолидированный промежуточный отчет об изменениях в капитале за период шесть месяцев, закончившийся 30-го июня 2012 года

'000 РУБ	Прим.	Уставной капитал	Обязательный резерв	Добавочный капитал	Резерв по операциям хеджирования	Нераспределенная прибыль	Резерв курсовых разниц	Итого капитал
<b>Баланс на 1 января 2012</b>		<b>119 440</b>	<b>10 597</b>	<b>8 903 606</b>	<b>168 622</b>	<b>4 903 359</b>	<b>198 119</b>	<b>14 303 743</b>
Общий совокупный доход за период								
Прибыль за период		-	-	-	-	1 469 803	-	<b>1 469 803</b>
<b>Другие совокупные доходы</b>								
Курсовые разницы		-	-	-	-	-	(32 819)	<b>(32 819)</b>
Изменение справедливой стоимости инструментов хеджирования и переклассификации из резерва хеджирования		-	-	-	(32 903)	-	-	<b>(32 903)</b>
Налог на прибыль на прочий совокупный доход	10	-	-	-	6 581	-	-	<b>6 581</b>
Итого прочий совокупный доход		-	-	-	<b>(26 322)</b>	-	<b>(32 819)</b>	<b>(59 141)</b>
Итого совокупный доход за период		-	-	-	<b>(26 322)</b>	<b>1 469 803</b>	<b>(32 819)</b>	<b>1 410 662</b>
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в капитале								
<b>Вклады собственников и выплаты собственникам</b>								
Выплаченные дивиденды	18	-	-	-	-	(833 514)	-	<b>(833 514)</b>
Итого вкладов собственников и выплаты собственникам		-	-	-	-	<b>(833 514)</b>	-	<b>(833 514)</b>
<b>Баланс на 30-ое июня 2012 года</b>		<b>119 440</b>	<b>10 597</b>	<b>8 903 606</b>	<b>142 300,</b>	<b>5 539 648</b>	<b>165 300</b>	<b>14 880 891</b>

Сокращенный консолидированный промежуточный отчет об изменениях в капитале должен рассматриваться вместе с примечаниями к нему, формирующими часть сокращенного консолидированного промежуточного отчета о финансовом положении, изложенными на страницах с 10 по 31.

Сокращенный консолидированный промежуточный отчет об изменениях в капитале за период шесть месяцев, закончившийся 30-го июня 2013 года

'000 RUB	Прим.	Уставной капитал	Обязательный резерв	Добавочный капитал	Резерв по операциям хеджирования	Резерв курсовых разниц	Итого капитал
<b>Баланс на 1 января 2013</b>		<b>119 440</b>	<b>10 597</b>	<b>8 903 606</b>	<b>85 6258 748 706</b>	222 082	18 090 056
Общий совокупный доход за период							
Прибыль за период		-	-	-	1 613 509	-	1 613 509
Другие совокупные доходы							
Курсовые разницы		-	-	-	-	(37 142)	(37 142)
Изменение справедливой стоимости инструментов хеджирования и переклассификации из резерва хеджирования		-	-	-	33 295	-	33 295
Налог на прибыль на прочий совокупный доход	10	-	-	-	(6 659)	-	(6 659)
Итого прочий совокупный доход		-	-	-	26 636	(37 142)	(10 506)
Итого совокупный доход за период		-	-	-	26 636 1 613 509	(37 142)	1 603 003
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в капитале							
Вклады собственников и выплаты собственникам							
Выплаченные дивиденды	18	-	-	-	(1 538 036)	-	(1 538 036)
Итого вкладов собственников и выплаты собственникам		-	-	-	(1 538 036)	-	(1 538 036)
Баланс на 30-ое июня 2013 года		119 440	10 597	8 903 606	112 261 8 824 179	184 940	18 155 023

Сокращенный консолидированный промежуточный отчет об изменениях в капитале должен рассматриваться вместе с примечаниями к нему, формирующими часть сокращенного консолидированного промежуточного отчета о финансовом положении, изложенными на страницах с 10 по 31.

Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств за период шесть месяцев, закончившийся 30-го июня 2013 года

За период шесть месяцев, закончившийся 30-го июня 2013 года

'000 РУБ	Примечание	2013	2012
<b>Денежные потоки от операционной деятельности</b>			
Прибыль до налогообложения		2 408 688	2 248 362
<i>Корректировки на:</i>			
Износ и амортизацию	11, 12, 14	1 222 460	1 040 959
Убыток от выбытия внеоборотных активов	8	1 401	12 810
Финансовые доходы		(36 452)	(8 598)
Финансовые расходы		600 633	502 762
Убыток/(прибыль) по курсовым разницам		52 500	(20 327)
<b>Денежные средства от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале и резервах</b>		<b>4 249 230</b>	<b>3 775 968</b>
Изменение в торговой и прочей дебиторской задолженности		341 281	(166 758)
Изменение запасов		1 430 736	1 259 260
Изменение в торговой и прочей кредиторской задолженности		(3 745 604)	(3 140 523)
<b>Денежные потоки от операционной деятельности до уплаты налогов и процентов</b>		<b>2 275 643</b>	<b>1 727 947</b>
Выплаченные проценты		(743 862)	(571 604)
Уплаченный налог на прибыль		(1 088 187)	(1 085 133)
<b>Чистые денежные средства от операционной деятельности</b>		<b>443 594</b>	<b>71 210</b>

Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств должен рассматриваться вместе с примечаниями к нему, формирующими часть сокращенного консолидированного промежуточного отчета о финансовом положении, изложенными на страницах с 10 по 31.

Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств за период шесть месяцев, закончившийся 30-го июня 2013 года

За период шесть месяцев, закончившийся 30-го июня 2013 года

'000 РУБ	Примечание	2013	2012
<b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>			
Приобретение основных средств и первоначальная стоимость аренды земли		(2 863 010)	(2 527 741)
Приобретение нематериальных активов		(57 218)	(14417)
Выручка от продажи объектов основных средств		-	34 236
Полученные проценты		36 452	8 598
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности</b>		<b>(2 883 776)</b>	<b>(2 499 324)</b>
<b>Денежные средства, использованные в финансовой деятельности</b>			
Доходы от заемных средств	20	5 000 000	5 351 706
Погашение заемных средств	20	(3 025 556)	(3 479 216)
Выплаченные дивиденды	18	(1 538 036)	(833 514)
<b>Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности</b>		<b>436 408</b>	<b>1 038 976</b>
<b>Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>(2 003 774)</b>	<b>(1 389 138)</b>
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		4 535 693	2 941 947
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		15 624	7 779
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец периода</b>		<b>2 547 543</b>	<b>1 560 588</b>

Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств должен рассматриваться вместе с примечаниями к нему, формирующими часть сокращенного консолидированного промежуточного отчета о финансовом положении, изложенными на страницах с 10 по 31.

Примечания к сокращенному консолидированному промежуточному отчету за период шесть месяцев, закончившемуся 30-го июня 2013 года)

## 1 Предыстория

### (a) Организационная структура и деятельность

О'Кей Групп АО (далее «Компания») зарегистрирована и имеет юридический адрес в Люксембурге. Компания была создана в соответствии с законодательством Люксембурга. Сокращенные консолидированные промежуточные финансовые отчеты Компании по состоянию на и за период шесть месяцев, закончившийся 30 июня 2013 года, включают отчетность Компании и ее дочерних предприятий (далее совместно именуемых «Группа»). Основная часть Группы находится и осуществляет свою деятельность в Российской Федерации.

Основными акционерами Группы являются четыре человека, г-н Коржев, г-н Троицкий, г-н Волчек и г-н Тедер («группа акционеров»), которые имеют право направлять деятельность Группы по собственному усмотрению и в своих собственных интересах. Они также имеют ряд других бизнес-интересов за пределами Группы.

По состоянию на 30 июня 2013 акций Компании котируются на Лондонской фондовой бирже в форме глобальных депозитарных расписок (GDR).

Операции со связанными сторонами представлены в Примечании 26.

Основным видом деятельности Группы является управление розничной сетью магазинов в России под брендом «О'КЕЙ». На 30 июня 2013 года Компания управляла 85 магазинами (31 декабря 2012 года: 83 магазинами).  
Регистрационный адрес Компании: Люксембург, ул. Бомон, д. 23, L-1219 Люксембург.

### (b) Бизнес-среды

Деятельность Группы, в основном, осуществляется в России. Следовательно, Группа подвержена воздействиям экономического и финансового рынков Российской Федерации, которым присущи черты развивающихся рынков. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться, но подвержены различным трактовкам и частым изменениям, что вместе с другими юридическими и фискальными препятствиями увеличивают число проблем, с которыми сталкиваются организации, осуществляющие деятельность в Российской Федерации. Данная сокращенная промежуточная консолидированная финансовая отчетность отражает оценку руководством возможного влияния экономической ситуации в России на деятельность и финансовое положение Группы. Будущие экономические условия могут отличаться от оценки руководства.

### (c) Сезонность

В середине года уровни запасов группы и задолженности перед поставщиками снижаются по сравнению с концом года. / объем)

Группа испытывает сезонные колебания в своей деятельности, такие как, рост продаж в декабре, перед Рождеством и Новым годом, и в майские праздники и снижение продаж в августе, сентябре и феврале, которые следуют за летними и зимними сезонами отпусков, соответственно. Продажа сезонных продуктов, таких как школьные непродовольственные товары в августе, новогодние украшения и подарки в декабре, бытовая техника для дач с апреля по сентябрь влияет на промежуточные результаты Группы.

В середине года количество продукции Группы, а также выплаты поставщикам уменьшились в сравнении с прошлым годом.



Примечания к сокращенному консолидированному промежуточному отчету за период шесть месяцев, закончившемуся 30-го июня 2013 года (продолжение)

## 2 Основа подготовки финансовой отчетности

### (а) Заявление о соответствии

Данные сокращенные промежуточные консолидированные финансовые отчеты были подготовлены в соответствии с МСФО 34 «Промежуточная финансовая отчетность», принятыми Европейским Союзом. Они не включают в себя всю информацию, необходимую для полной годовой финансовой отчетности, и должны рассматриваться совместно с консолидированной финансовой отчетностью Группы по состоянию на и за год, закончившийся 31 декабря 2012, которая была подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности ( «МСФО» ), принятыми Европейским Союзом.

Данная сокращенная промежуточная консолидированная финансовая отчетность была утверждена к выпуску Советом директоров 29 августа 2013 года.

### (б) Использование оценок и суждений

Подготовка промежуточной финансовой отчетности требует от руководства формирования суждений, оценок и допущений, влияющих на применение учетной политики и на отчетные суммы активов и обязательств, доходов и расходов. Фактические результаты могут отличаться от этих оценок.

При подготовке данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности существенные суждения, сделанные руководством при применении учетной политики Группы и ключевые источники оценки неопределенности были такими же, как те, которые применялись при подготовке консолидированной финансовой отчетности по состоянию на и за год, закончившийся 31 декабря 2012 года.

## 3 Основные положения учетной политики

За исключением принятия новых стандартов и трактовок, действующих с 1 января 2013 года, учетная политика, применяемая Группой в данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности, соответствуют той, которая применяется Группой в ее годовой консолидированной финансовой отчетности по состоянию на и за год, закончившийся 31 декабря 2012 года.

Применение МСФО 13 «Оценка справедливой стоимости» и поправкой к МСФО 1 «Представление финансовых отчетов», которые действуют с 1-го января 2013 года не повлияли на финансовое положение и результаты деятельности Группы и имели незначительное влияние на представление данных сокращенных промежуточных консолидированных финансовых отчетов.

Некоторые другие новые стандарты и поправки применяются в первый раз в 2013 году. Однако, они не влияют на годовую консолидированную финансовую отчетность Группы или сокращенную промежуточную консолидированную финансовую отчетность Группы.

## 4 Определение справедливой стоимости

Ряд положений учетной политики Группы и правил раскрытия информации требуют определения справедливой стоимости как финансовых, так и нефинансовых активов и обязательств. В данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности справедливая стоимость определялась на основе принципов, которые согласуются с теми, которые использовались при подготовке консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2012 года.

Примечания к сокращенному консолидированному промежуточному отчету за период шесть месяцев, закончившемуся 30-го июня 2013 года (продолжение)

## 5 Операционные сегменты

Группа занимается управлением розничных магазинов, расположенных в России, и установила розничные операции в одном отчетном сегменте. Хотя Группа не подвержена концентрации продаж отдельным клиентам, все продажи Группы находятся в Российской Федерации. Таким образом, Группа зависит от экономического развития в России, в том числе от развития розничной торговли в России. Группа не имеет значительных внеоборотных активов за пределами Российской Федерации.

Группа определила свои операционные сегменты в соответствии с критериями, установленными в МСФО 8 «Операционные сегменты», и на основании способа операций Группы регулярно анализируются лицом, принимающим решения по анализу операционных результатов деятельности и распределению ресурсов внутри Группы. Главным лицом, принимающим операционные решения в Группе, является Генеральный директор.

Операционные сегменты Группы представляют отдельные розничные магазины. В связи с одинаковыми экономическими характеристиками (см. ниже), они были объединены в один отчетный сегмент.

В отчетном сегменте все бизнес-компоненты показывают одинаковые характеристики:

- продукция и клиенты;
- бизнес-процессы интегрированы и равномерны: Группа управляет своими операциями централизованно. Функции закупок, логистики, финансов, людских ресурсов HR и информационных технологий IT централизованы;
- деятельность Группы в основном ограничивается Россией, где имеется единая нормативная среда.

Генеральный директор оценивает результаты деятельности операционного сегмента, основанной на скорректированной прибыли до вычета процентов, налогов, износа и амортизации (ЕБИТДА) с поправкой на разовые статьи. ЕБИТДА не является мерой GAAP. Прочая информация, предоставляемая генеральному директору, оценивается так же образом, как и информация, указываемая в сокращенной консолидированной промежуточной финансовой отчетности.

Учетная политика, используемая для сегмента, такая же, как и учетная политика, применяемая для консолидированных финансовых отчетов.

Информация по сегментам за период шесть месяцев, закончившийся 30 июня выглядит следующим образом:

'000 РУБ	2013	2012
Доход	64 713 993	54 121 609
ЕБИТДА	4 239 487	3 704 783

Примечания к сокращенному консолидированному промежуточному отчету за период шесть месяцев, закончившемуся 30-го июня 2013 года (продолжение)

Сверка EBITDA к прибыли за отчетный период выглядит следующим образом:

**За период шесть месяцев, закончившийся 30 июня**

<b>'000 РУБ</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>ЕВИТДА</b>	<b>4 239 487</b>	<b>3 704 783</b>
Убыток от выбытия внеоборотных активов	(1 401)	(12 810)
Восстановление обесценения дебиторской задолженности	9 743	71 185
Износ и амортизация	(1 222 460)	(1 040 959)
Финансовые доходы	36 452	8 598
Финансовые расходы	(600 633)	(502 762)
Иностранная валюта (убытки)/доходы	(52 500)	20 327
Прибыль до налогообложения	2 408 688	2 248 362
Налог на прибыль	(795 179)	(778 559)
<b>Прибыль за период</b>	<b>1 613 509</b>	<b>1 469 803</b>

## **6 Доход**

**За период шесть месяцев, закончившийся 30 июня**

<b>'000 РУБ</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Продажи товарных запасов	60 760 227	50 932 429
Продажи продуктов питания собственного производства	3 093 152	2 594 155
Промежуточный итог розничной выручки	63 853 379	53 526 584
Ддоход от аренды	645 860	474 732
Доход от рекламных услуг	214 754	120 293
<b>Итого доходы</b>	<b>64 713 993</b>	<b>54 121 609</b>

Общий доход включает продажу товаров, рентный доход от арендаторов, арендующих торговые площади в магазинах Группы и дохода от размещения рекламы в магазинах Группы.

Примечания к сокращенному консолидированному промежуточному отчету за период шесть месяцев, закончившемуся 30-го июня 2013 года (продолжение)

## 7 Общие, коммерческие и административные расходы

За период шесть месяцев, закончившийся 30-го июня

'000 РУБ	Примечание	2013	2012
Расходы на персонал	9	(6 083 442)	(4 833 285)
Текущая аренда		(1 390 427)	(1 090 267)
Износ и амортизация	11, 12, 14	(1 222 460)	(1 040 959)
Связь и коммунальные услуги		(1 128 960)	(869 307)
Реклама и маркетинг		(505 505)	(340 150)
Расходы на обеспечение безопасности		(398 974)	(342 024)
Страхование и банковские комиссионные		(287 060)	(227 626)
Операционные налоги		(287 027)	(249 181)
Расходы на ремонт и техническое обслуживание		(268 749)	(201 572)
Материалы и оборудование		(139 723)	(110 557)
Юридические и профессиональные расходы		(123 758)	(151 961)
Прочие расходы		(18 663)	(58 960)
		<b>(11 854 748)</b>	<b>(9 515 849)</b>

## 8 Прочие операционные доходы и расходы

За период шесть месяцев, закончившийся 30-го июня

'000 РУБ	2013	2012
Убыток от выбытия внеоборотных активов	(1 401)	(12 810)
Восстановление ущерба дебиторской задолженности	9 743	71 185
Прочие доходы	9 532	4 266
	<b>17 874</b>	<b>62 641</b>

Примечания к сокращенному консолидированному промежуточному отчету за период шесть месяцев, закончившемуся 30-го июня 2013 года (продолжение)

## 9 Расходы на персонал

За период шесть месяцев, закончившийся 30-го июня

'000 РУБ	2013	2012
Заработная плата и оклады	(3 738 999)	(3 028 138)
Отчисления на социальное страхование	(1 279 981)	(1 021 755)
Вознаграждения работникам	(794 372)	(716 781)
Выплаты на основе акций	(25 005)	(22 307)
Прочие	(245 085)	(44 304)
<b>Итого расходы на персонал</b>	<b>(6 083 442)</b>	<b>(4 833 285)</b>

## 10 Налог на прибыль

Действующей ставкой налога Группы является ставка налога на прибыль 20% для Российских компаний.

**Налог на прибыль, отражаемый в составе прибылей и убытков**

За период шесть месяцев, закончившийся 30-го июня

'000 РУБ	2013	2012
Расходы по текущему налогу	(969 634)	(688 968)
Расходы по отложенному налогу	174 455	(89 591)
<b>Итого налог на прибыль</b>	<b>(795 179)</b>	<b>(778 559)</b>

Примечания к сокращенному консолидированному промежуточному отчету за период шесть месяцев, закончившемуся 30-го июня 2013 года (продолжение)

Налог на прибыль отражается непосредственно в составе прочего совокупного дохода

За период шесть месяцев, закончившийся 30-го июня

'000 РУБ	2013			2012		
	До вычета налога	Налог	За вычетом налога	До вычета налога	Налог	За вычетом налога
Курсовые разницы иностранной валюты для внешнеторговых операций	(37 142)	-	(37 142)	(32 819)	-	(32 819)
Изменение справедливой стоимости инструментов хеджирования и переклассификация из резерва хеджирования	33 295	(6 659)	26 636	(32 903)	6 581	(26 322)
	<b>(3 847)</b>	<b>(6 659)</b>	<b>(10 506)</b>	<b>(65 722)</b>	<b>6 581</b>	<b>(59 141)</b>

Выверка эффективной ставки по налогу:

За период шесть месяцев, закончившийся 30-го июня

'000 РУБ	2013	2012
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>2 408 688</b>	<b>2 248 362</b>
Налог на прибыль по действующей ставке(20%)	(481 738)	(449 672)
Влияние налогообложения доходов по иным ставкам	(5 015)	1 171
Расходы, связанные с сокращением запасов	(254 143)	(205 280)
Прочие, не подлежащие вычету, расходы	(20 940)	(18 308)
Налог, удержанный с дивидендов, полученных от дочерних компаний	(33 343)	(106 470)
<b>Налог на прибыль за период</b>	<b>(795 179)</b>	<b>(778 559)</b>

## 11 Основные производственные средства и оборудование

ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ	Земля	Здания	Улучшение арендованной собственности	Машины и оборудование, вспомогательные сооружения и другие основные средства	Незавершенное строительство	Итого
<i>Стоимость или условно-первоначальная стоимость</i>						
Баланс на 1 января 2012 года	2 864 870	14 193 167	2 526 726	7 122 120	3 136 848	29 843 731
Прирост	323 693	247 996	94 405	267 276	1 528 959	2 462 329
Перевод средств	—	638 927	110 292	311 302	(1 060 521)	—
Перевод средств в инвестиционную собственность	—	—	—	—	(6 616)	(6 616)
Ликвидация основных средств	—	—	(2 698)	(34 664)	(44 108)	(81 470)
Баланс на 30 июня 2012 года	<b>3 188 563</b>	<b>15 080 090</b>	<b>2 728 725</b>	<b>7 666 034</b>	<b>3 554 562</b>	<b>32 217 974</b>
Баланс на 1 января 2013 года	<b>3 230 282</b>	<b>18 446 442</b>	<b>3 392 752</b>	<b>8 764 624</b>	<b>1 720 181</b>	<b>35 554 281</b>
Прирост	—	47 902	128 873	351 890	1 037 303	1 565 968
Перевод средств	—	4 016	237 977	160 585	(402 578)	—
Ликвидация основных средств	—	—	—	(71 642)	(745)	(72 387)
Баланс на 30 июня 2013 года	<b>3 230 282</b>	<b>18 498 360</b>	<b>3 759 602</b>	<b>9 205 457</b>	<b>2 354 161</b>	<b>37 047 862</b>

Примечания к сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года

(Продолжение)

ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ	Земля	Здания	Улучшение арендованной собственности	Машины и оборудование, вспомогательные сооружения и другие основные средства	Незавершенное строительство	Итого
<i>Амортизация и убытки от обесценения материальных ценностей</i>						
Баланс на 1 января 2012 года	–	(1 752 894)	(319 155)	(4 199 727)	–	(6 271 776)
Амортизация за период	–	(246 286)	(131 574)	(551 092)	–	(928 952)
Ликвидация основных средств	–	–	476	33 952	–	34 428
Баланс на 30 июня 2012 года	–	(1 999 180)	(450 253)	(4 716 867)	–	(7 166 300)
Баланс на 1 января 2013 года	–	(2 270 698)	(620 650)	(5 250 288)	–	(8 141 636)
Амортизация за период	–	(304 443)	(181 847)	(601 388)	–	(1 087 678)
Ликвидация основных средств	–	–	–	71 642	–	71 642
Баланс на 30 июня 2013 года	–	(2 575 141)	(802 497)	(5 780 034)	–	(9 157 672)
<i>Чистая балансовая стоимость</i>						
На 1 января 2012 года	2 864 870	12 440 273	2 207 571	2 922 393	3 136 848	23 571 955
На 30 июня 2012 года	3 188 563	13 080 910	2 278 472	2 949 167	3 554 562	25 051 674
На 1 января 2013 года	3 230 282	16 175 744	2 772 102	3 514 336	1 720 181	27 412 645
На 30 июня 2013 года	3 230 282	15 923 219	2 957 105	3 425 423	2 354 161	27 890 190

Амортизационные расходы в сумме 1 087 678 тысяч рублей были отнесены на продажу, общие и административные расходы (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2012 года: 928 952 тысяч рублей).



## 12 Нематериальные активы

	Программное обеспечение	Права аренды	Прочие нематериальные	Итого
<b>Стоимость</b>				
Баланс на 1 января 2012 года	517 425	491 475	14 030	1 022 930
Прирост	14 417	–	–	14 417
Переводы	(277)	–	277	–
Ликвидация основных средств	(5)	–	–	(5)
Баланс на 30 июня 2012 года	<b>531 560</b>	<b>491 475</b>	<b>14 307</b>	<b>1 037 342</b>
Баланс на 1 января 2013 года	685 903	491 475	14 030	1 191 408
Прирост	57 218	–	–	57 218
Баланс на 30 июня 2013 года	<b>743 121</b>	<b>491 475</b>	<b>14 030</b>	<b>1 248 626</b>
<b>Амортизация и убытки от обесценения материальных ценностей</b>				
Баланс на 1 января 2012 года	(284 522)	(219 615)	(694)	(504 831)
Амортизация за период	(40 310)	(32 154)	(1 403)	(73 867)
Баланс на 30 июня 2012 года	<b>(324 832)</b>	<b>(251 769)</b>	<b>(2 097)</b>	<b>(578 698)</b>
Баланс на 1 января 2013 года	(338 770)	(282 590)	(3 453)	(624 813)
Амортизация за период	(54 998)	(29 331)	(1 380)	(85 709)
Баланс на 30 июня 2013 года	<b>(393 768)</b>	<b>(311 921)</b>	<b>(4 833)</b>	<b>(710 522)</b>
<b>Балансовая стоимость</b>				
На 1 января 2012 года	<b>232 903</b>	<b>271 860</b>	<b>13 336</b>	<b>518 099</b>
На 30 июня 2012 года	<b>206 728</b>	<b>239 706</b>	<b>12 210</b>	<b>458 644</b>
На 1 января 2013 года	<b>347 133</b>	<b>208 885</b>	<b>10 577</b>	<b>566 595</b>
На 30 июня 2013 года	<b>349 353</b>	<b>179 554</b>	<b>9 197</b>	<b>538 104</b>

**Амортизация и снижение справедливой рыночной стоимости**

Амортизационные расходы в сумме 85 709 тысяч рублей были отнесены на продажу, общие и административные расходы (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2012 года: 73 867 тысяч рублей).

<b>13</b>	<b>Инвестиционная собственность</b>	<b>Инвестиционная собственность</b>
	<b>ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ</b>	
	<b>Справедливая стоимость инвестиционной собственности по состоянию на 1 января 2012 года</b>	<b>573 000</b>
	Затраты на последующие улучшения	1 196
	Переводы из основных производственных средств и оборудования	6 616
	<b>Справедливая стоимость инвестиционной собственности по состоянию на 30 июня 2012 года</b>	<b>580 812</b>
	<b>Справедливая стоимость инвестиционной собственности по состоянию на 1 января 2013 года</b>	<b>632 000</b>
	Затраты на последующие улучшения	465
	<b>Справедливая стоимость инвестиционной собственности по состоянию на 30 июня 2013 года</b>	<b>632 465</b>

Справедливая стоимость инвестиционной собственности по состоянию на 1 января 2012 года и 1 января 2013 года была определена независимыми оценщиками. Справедливая стоимость инвестиционной собственности по состоянию на 30 июня 2013 года и 30 июня 2012 года была обновлена Группой, применившей метод определения доходов.

По состоянию на 30 июня 2013 года по сравнению с 1 января 2013 года не произошло никаких существенных изменений в ориентировочных расчетах, используемых для определения справедливой стоимости инвестиционной собственности.

По состоянию на 30 июня 2013 года и 30 июня 2012 года по сравнению с 1 января 2013 года и 1 января 2012 года, соответственно, справедливая стоимость инвестиционной собственности существенно не изменилась. Поэтому, по состоянию на 30 июня 2013 года (30 июня 2012 года: ноль) не было признано дохода / (убытка) от изменения справедливой стоимости.

<b>14</b>	<b>Прочие внеоборотные активы</b>	<b>31 декабря 2012 года</b>	
	<b>ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ</b>	<b>30 июня 2013 года</b>	
	Первоначальная стоимость аренды земли	4 051 655	3 991 382
	Предполагаемое досрочное погашение для подразделений, находящихся под контролем группы акционеров	844 102	952 302
	Досрочное погашение для внеоборотных активов	4 229 473	2 677 459
	Долгосрочные вклады арендодателям	206 440	159 525
	Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	130 836	124 398
		<b>9 462 506</b>	<b>7 905 066</b>

В первоначальную стоимость аренды земли включены цены и затраты, непосредственно связанные с приобретением прав аренды и амортизационные суммы за весь срок действия договора аренды (49 - 51 год).

Предполагаемое досрочное погашение для подразделений, находящихся под контролем группы акционеров представляет собой досрочное погашение для аренды гипермаркетов на период до 2017 года. В Примечании 26 представлены связанные с этим участники сделки.

Изменения в балансовой стоимости первоначальной стоимости аренды земли представлены в следующем виде:

<b>ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ</b>	<b>2013 год</b>	<b>2012 год</b>
<i>Стоимость</i>		
<b>Баланс на 1 января</b>	<b>4 644 557</b>	<b>3 946 624</b>
Прирост	109 346	650 421
<b>Баланс на 30 июня</b>	<b>4 753 903</b>	<b>4 597 045</b>
<i>Амортизация и убытки от обесценения материальных ценностей</i>		
<b>Баланс на 1 января</b>	<b>(653 175)</b>	<b>(576 690)</b>
Амортизационные отчисления	(49 073)	(38 140)
<b>Баланс на 30 июня</b>	<b>(702 248)</b>	<b>(614 830)</b>
<b>Чистая балансовая стоимость на 30 июня</b>	<b>4 051 655</b>	<b>3 982 215</b>

## 15 Отложенные налоговые активы и обязательства

### а) Признанные отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы и обязательства относятся к следующему:

<b>ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ</b>	<b>Активы</b>		<b>Обязательства</b>		<b>В чистом выражении</b>	
	<b>30 июня 2013 года</b>	<b>31 декабря 2012 года</b>	<b>30 июня 2013 года</b>	<b>31 декабря 2012 года</b>	<b>30 июня 2013 года</b>	<b>31 декабря 2012 года</b>
Инвестиционная собственность	–	–	(24 385)	(21 135)	(24 385)	(21 135)
Основные производственные средства и оборудование	–	–	(413 942)	(448 858)	(413 942)	(448 858)
Незавершенное строительство	–	–	(97 240)	(59 064)	(97 240)	(59 064)
Нематериальные активы	4 353	–	(3 180)	(1 609)	1 173	(1 609)
Прочие внеоборотные активы	32 619	54 320	–	–	32 619	54 320
Товарные запасы	252 472	232 008	–	–	252 472	232 008
Торговля и прочая дебиторская задолженность	123 977	160 769	(91 083)	(285 600)	32 894	(124 831)
Торговля и прочая кредиторская задолженность	91 612	158 138	–	(81 562)	91 612	76 576
<b>Налоговые активы / (обязательства)</b>	<b>505 033</b>	<b>605 235</b>	<b>(629 830)</b>	<b>(897 828)</b>	<b>(124 797)</b>	<b>(292 593)</b>
<b>Взаимозачет налога</b>	<b>(21 420)</b>	<b>(230 109)</b>	<b>21 420</b>	<b>230 109</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
<b>Чистые налоговые активы/ (обязательства)</b>	<b>483 613</b>	<b>375 126</b>	<b>(608 410)</b>	<b>(667 719)</b>	<b>(124 797)</b>	<b>(292 593)</b>

**(b) Непризнанное отложенное налоговое обязательство**

По состоянию на 30 июня 2013 года временная разница в сумме 18 250 438 тысяч рублей

(31 декабря 2012 года: 16 851 838 тысяч рублей), связанная с инвестициями в дочерние компании, не была признана, также как и Группа имеет возможность управлять моментом инверсии разницы, а инверсия не ожидается в обозримом будущем. Если временная разница была реверсирована в форме распределяемых средств, переведенных в компанию, тогда будет применяться установленная налоговая ставка в размере 10 – 15%.

**16 Товарные запасы****ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ**

	<u>30 июня 2013 года</u>	<u>31 декабря 2012 года</u>
Товары для перепродажи	7 892 195	9 128 059
Сырье и расходные материалы	219 059	341 346
Снижение чистой стоимости реализации	(329 675)	(257 090)
	<u>7 781 579</u>	<u>9 212 315</u>

В связи со списанием и скидкой, предоставляемой для устаревших и медленно движущихся товаров для перепродажи, Группа протестировала соответствующий запас списанных товаров, а также соответствующие товарные запасы со стоимостью, сниженной до чистой стоимости реализации, что привело к сокращению балансовой стоимости запасов на сумму 329 675 тысяч рублей по состоянию на 30 июня 2013 года (31 декабря 2012 года: 257 090 тысяч рублей). Снижение чистой стоимости реализации было определено в процентах от скидки на объем продаж и списание медленно двигающихся товаров с соответствующим коэффициентом старения товара. Процентные скидки были основаны на управлении оценкой, с учетом опыта продаж со скидкой.

Снижение стоимости включено в стоимость проданных товаров.

**17 Торговля и прочая дебиторская задолженность****ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ**

	<u>30 июня 2013 года</u>	<u>31 декабря 2012 года</u>
Торговая дебиторская задолженность	102 128	98 370
Дебиторская задолженность по НДС	591 122	1 196 210
Налоги, оплаченные авансом	251 975	197 935
Дебиторская задолженность на своп иностранной валюты и на процентную ставку	291 399	–
Прочая дебиторская задолженность	527 681	425 119
	<u>1 764 305</u>	<u>1 917 634</u>

Оплаченные авансом налоги включают авансовые платежи подоходного налога в сумме 157 028 тысяч рублей (31 декабря 2012 года: 130 638 тысяч рублей).

Прочая дебиторская задолженность включает денежные премии, подлежащие получению от поставщиков, в сумме 402 347 тысяч рублей (31 декабря 2012 года: 345 814 тысяч рублей).

## 18 Акционерный капитал

По состоянию на 30 июня 2013 года выпущенный по подписке акционерный капитал Группы составил 119 440 тысяч рублей (2 691 тысяч евро, 31 декабря 2012 года: 2 691 тысяч евро), представленный в 269 074 000 акций (31 декабря 2012 года: 269 074 000 акций) с номинальной стоимостью 0,01 евро каждая.

Ценность рубля в выпущенном по подписке капитале определяется с применением исторического обменного курса рубля к евро на дату каждой операции с акционерным капиталом.

В соответствии с Законом Люксембурга о компаниях, компании требуется для передачи в минимальный установленный законом резерв не менее 5% от чистой прибыли в каждом финансовом году. Это требование перестает быть необходимым после того, как баланс минимального установленного законом резерва достигает 10% выпущенного акционерного капитала. Минимальный установленный законом резерв недоступен для распределения среди акционеров. В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года, не было переводов из чистой прибыли в минимальный установленный законом резерв.

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года, не было никаких движений в дополнительной оплаченной части акционерного капитала.

В феврале 2013 года Группа выплатила промежуточные дивиденды акционерам в сумме 50 997 595 долларов США (1 538 036 тысяч рублей). В сокращенном консолидированном промежуточном финансовом отчете об изменениях в акционерном капитале выплата промежуточных дивидендов была признана как распределение среди акционеров.

Дивиденды на одну акцию, признанные в качестве распределения среди акционеров за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года, составили 5,7 рублей (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2012 года: 3,1 рублей).

В июне 2013 года собрание акционеров утвердило годовые дивиденды за год, закончившийся 31 декабря 2012 года. Сумма годовых дивидендов за 2012 год была выплачена Группой акционерам, как промежуточные дивиденды в 2012 году в размере 833 514 тысяч рублей.

## 19 Прибыль на акцию

Расчет основной прибыли на акцию за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года, был основан на прибыли, приходящейся на держателей обыкновенных акций в сумме 1 613 509 тысяч рублей (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2012 года: 1 469 803 тысяч рублей), а средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся на руках акционеров, составило 269 074 000 акций (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2012 года: 269 074 000 акций); рассчитывается как показано ниже. Компании не имеет обыкновенных акций с потенциалом разводнения.

### За шесть месяцев, закончившихся 30 июня

	<u>2013 год</u>	<u>2012 год</u>
<i>Количество акций</i>		
Выпущенные акции на 1 января	<u>269 074 000</u>	<u>269 074 000</u>
Средневзвешенное количество акций за шесть месяцев, закончившихся 30 июня	<u>269 074 000</u>	<u>269 074 000</u>

## 20 Кредиты и займы

<b>ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ</b>	<b>30 июня 2013 года</b>	<b>31 декабря 2012 года</b>
<i>Долгосрочные обязательства</i>		
Обеспеченные банковские кредиты	5 633 712	6 236 313
Необеспеченные банковские кредиты	3 500 000	
Необеспеченные облигации	3 009 960	3 009 934
Необеспеченные займы от связанных сторон	665 022	617 522,
	<b>12 808 694</b>	<b>9 863 769</b>
<i>Краткосрочные обязательства</i>		
Обеспеченные банковские кредиты	1 690 674	1 819 810
Необеспеченные банковские кредиты	1 500 000	2 003 457
Необеспеченные займы от связанных сторон	2 866	2 868
	<b>3 193 540</b>	<b>3 826 135</b>

По состоянию на 30 июня 2013 года кредиты и займы с балансовой стоимостью в сумме 7 324 386 тысяч рублей (на 31 декабря 2012 года: 8 056 123 тысяч рублей) были обеспечены основными производственными средствами и оборудованием, а также первоначальной стоимостью аренды земли.

Группа имеет ряд займов и пакет соглашений с местными банками об автоматически возобновляемых кредитах. В соответствии с этими соглашениями чистое увеличение займов составило 3 000 000 тысяч рублей за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года.

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года, Группа также выплатила долг в сумме 1 025 556 тысяч рублей за обеспеченные банковские кредиты.

Другие изменения кредитов и займов за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года, включающие начисления процентов за пользование кредитом и последствия колебаний валютных курсов, привели к увеличению кредитов и займов в сумме 337 886 тысяч рублей.

Группа непрерывно контролирует соблюдение кредитных договоров. Если с точки зрения управления несоблюдение является неизбежным, тогда до окончания срока Группа запрашивает из банка письмо об отказе от права предъявления требований,

подтверждающее, что банки не должны использовать свое право требовать досрочного погашения.

На 30 июня 2013 года и за шесть следующих месяцев Группа соблюдает все кредитные соглашения.

## 21 Торговля и прочая кредиторская задолженность 31 декабря 2012 года

ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ	<u>30 июня 2013 года</u>		<u>31 декабря 2012 года</u>
Расчеты с поставщиками	13 398	650	17 344 008
Полученные авансы	175	057	181 083
Подлежащие уплате налоги (кроме подоходного налога)	909	679	650 827
Кредиторская задолженность для сотрудников	1 249	820	1 099 639
Обязательства на своп иностранной валюты и на процентную ставку			32 554
Краткосрочные обязательства, повлекшие за собой операции выплаты на основе акций	101	840	76 835
Доходы будущих периодов	34	633	28 365
Прочая текущая кредиторская задолженность	192	563	200 423
	<u>16 062</u>	<u>242</u>	<u>19 613 734</u>

## 22 Неаннулируемая краткосрочная аренда

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года, Группа заключила несколько договоров неаннулируемой краткосрочной аренды земельных участков.

Арендная плата неаннулируемой краткосрочной аренды подлежит оплате в следующем виде:

ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ	<u>30 июня 2013 года</u>	<u>31 декабря 2012 года</u>
Менее одного года	307 239	278 099
От одного до пяти лет	896 265	765 382
Более пяти лет	5 161 644	4 847 572
	<u>6 365 148</u>	<u>5 891 053</u>

## 23 Инвестиционные обязательства

Группа имеет инвестиционные обязательства по приобретению основных производственных средств и оборудования в сумме 9 505 701 тысяч рублей по состоянию на 30 июня 2013 года (на 31 декабря 2012 года: 5 796 762 тысяч рублей).

## 24 Непредвиденные обстоятельства

### (а) Судебные разбирательства

При ведении обычной хозяйственной деятельности против Группы периодически возбуждаются иски. На основе своих собственных оценок, выполненных внутренними и внешними профессиональными консультантами, руководство считает, что в отношении претензий не будет произведено никаких материальных затрат.

**(b) Обстоятельства налогового обложения**

Система налогообложения в Российской Федерации продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями в законодательстве, официальных заявлениях и решениях суда, которые иногда бывают противоречивыми, учитывая меняющуюся интерпретацию различными налоговыми органами.

Налоги являются объектом пересмотра и исследования рядом органов, у которых имеются полномочия налагать значительные штрафы, пени и проценты. Налоговый год остается открытым для рассмотрения со стороны налоговых органов в течение трех последующих календарных лет; вместе с тем, при определенных обстоятельствах налоговый год дольше может оставаться открытым. Недавние события в Российской Федерации свидетельствуют о том, что налоговые органы занимают все более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства.

Группа компаний заключила ряд сделок внутри Группы, в отношении которых руководство считает, что сделки соответствуют действующим нормам налогового законодательства. Вместе с тем с учетом неопределенности законодательства налоговые органы могут принимать различные позиции и пытаться оценить дополнительные налоги и процентные ставки. Потенциальная сумма такой оценки может быть значительной и не может быть достоверно рассчитана на основе неопределенности правил ценообразования при внутрифирменной передаче и практического применения законодательства. Руководство не внесло какого-либо положения, поскольку оно считает маловероятным, чтобы произошел отток денежных средств, относящихся к какой-либо такой оценке.

**25 Финансовые инструменты и управление рисками****(a) Справедливая стоимость**

Основа для определения справедливой стоимости финансовых активов и пассивов раскрыта в Примечании 4. Справедливая стоимость финансовых активов и пассивов Группы приблизительно равна их балансовой стоимости.

**(b) Иерархия справедливой стоимости**

Производные финансовые активы и пассивы Группы включают обмен иностранной валюты и своп на процентную ставку, который отражает справедливую стоимость. Справедливая стоимость свопа была определена на основе наблюдаемых рыночных данных, включая курс обмена иностранной валюты на будущую дату и размер процентных ставок (уровень 2). Группа не имеет финансовых активов и пассивов, измеренных по справедливой стоимости на основе незаметных входов.

Справедливая стоимость свопа изменилась с 32 554 тысяч рублей по состоянию на 31 декабря 2012 года (обязательство) до 291 399 тысяч рублей по состоянию на 30 июня 2013 года (дебиторская задолженность) в связи с изменением форвардного обменного курса.

**26 Операции со связанными сторонами****(a) Управление взаимоотношениями**

Большинство акционеров Группы состоит из четырех человек: г-н Коржев, г-н Троицкий, г-на Волчек и г-н Тедер (группа акционеров).



**(b) Операции с руководством****(i) Вознаграждение руководства**

Ключевое руководство за указанный период получило следующее вознаграждение, включенное в расходы по персоналу (смотрите Примечание 9):

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня

ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ	2013 год	2012 год
Заработная плата и премиальные выплаты	53 155	56 075
Взносы в систему социального страхования	1 355	2 717
Надбавка за выслугу лет	59 770	53 039
Выплаты на основе акций	14 885	16 745
	<b>129 165</b>	<b>128 576</b>

Помимо этого, члены Совета директоров получили вознаграждение в сумме 6 734 тысяч рублей (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2012 года: 6 830 тысяч рублей), которое включено в расходы, связанные с услугами юристов и специалистов (смотрите Примечание 7).

**(c) Операции с другими связанными сторонами**

Другими связанными сторонами являются юридические лица, которые принадлежат группе акционеров. Операции Группы с другими связанными сторонами раскрыты ниже.

**(i) Доход**

ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ	Стоимость сделки	Стоимость сделки	Остаток задолженности	Остаток задолженности
	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2012 года	30 июня 2013 года	31 декабря 2012 года
Оказанная услуга:				
Другие связанные стороны	21 023	12 790	(1 203)	(5 110)
	<b>21 023</b>	<b>12 790</b>	<b>(1 203)</b>	<b>(5 110)</b>

Все остатки задолженности со связанными сторонами должны регулироваться в наличных денежных средствах в течение шести месяцев с момента представления отчетности. Вся задолженность является необеспеченной.

## (ii) Расходы

ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ	Стоимость сделки	Стоимость сделки	Остаток	Остаток
	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2012 года	задолженности 30 июня 2013 года	задолженности 31 декабря 2012 года
Аренда помещений				
Другие связанные стороны	(361 797)	(335 855)	1 072 005	1 209 960
В том числе:				
Арендная плата	(303 002)	(281 423)	–	–
Возмещение расходов на коммунальные услуги	(28 439)	(25 060)	–	–
Возмещение прочих расходов	(30 356)	(29 372)	–	–
Другие оказанные услуги:				
Другие связанные стороны	(2 113)	(14 339)	331	608
Затраты на финансирование:				
Другие связанные стороны	(25 178)	(30 998)	–	–
	<b>(389 088)</b>	<b>(381 192)</b>	<b>1 072 336</b>	<b>1 110 568</b>

Все остатки задолженности со связанными сторонами, за исключением досрочного погашения краткосрочной аренды, должны регулироваться в наличных денежных средствах в течение шести месяцев с момента представления отчетности. Вся задолженность является необеспеченной.

Остаток задолженности в сумме 1 072 005 тысяч рублей представляет собой досрочное погашение за аренду гипермаркетов для периода до 2017 года. Долгосрочная часть досрочного погашения составляет 844 102 тысяч рублей, смотрите Примечание 14. Условия аренды таковы, что Группа платит арендную плату, в которую включено возмещение всех операционных расходов, связанных с этими гипермаркетами и близлежащими арендованными площадями, а также определенный процент от розничной выручки Группы, полученной от эксплуатации этих гипермаркетов.

Процентные расходы по займам от связанных сторон составили 25 178 тысяч рублей в течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2012 года: 30 998 тысяч рублей) и были зарегистрированы как затраты на финансирование в прибыли или убытке.

**(iii) Кредиты**

ТЫСЯЧ РУБЛЕЙ	Сумма кредита	Сумма кредита	Остаток задолженности	Остаток задолженности
	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2012 года	30 июня 2013 года	31 декабря 2012 года
Полученные кредиты:				
Другие связанные стороны	–	–	(665 022)	(617 522)

Кредиты от других связанных сторон приносят процентный доход в размере 8% в год, и подлежат уплате в 2016 году.

**(d) Основные принципы ценообразования**

Сделки связанных сторон не обязательно основаны на рыночных ценах.

27 **Дочерние компании**

Дочерняя компания	Страна регистрации	30 июня 2013 года	31 декабря 2012 года
		Право собственности/ голосования	Право собственности/ голосования
ООО «О'Кей»	Российская Федерация	100%	100%
ЗАО «Доринда»	Российская Федерация	100%	100%
ЗАО «Мир торговли»	Российская Федерация	100%	100%
Аксус Файненшл Лтд	Британские Виргинские	100%	100%
Старлигтон Лтд	Кипр	100%	100%
Батисто Лтд	Кипр	100%	100%
О'Кей Инвестментс (Кипр) Лтд	Кипр	100%	100%
Легондия Ко. Лимитед	Кипр	100%	100%
ООО «О'Кей Групп»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «О'Кей Логистикс»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Вендор»	Российская Федерация	100%	100%
ОАО «КССК»	Российская Федерация	100%	100%
ЗАО «ДРСУ-34»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «О'Кей-Финанс»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Вега»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Градстройцентр»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Гранд»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Инвест-Нева»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Крона»	Российская Федерация	—	100%
ООО «Складсервис»	Российская Федерация	—	100%
ООО «Совагро»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Стройэксперт»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Талан»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Теллара»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Донская Звезда»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Гайфун»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «ПКФ Фотон»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Тагар-Сити»	Российская Федерация	100%	100%
ЗАО «Олипс Д»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Люкс Девелопмент»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Джемир Инвест»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Кбр-Торг»	Российская Федерация	100%	100%

30 июня 2013 года 31 декабря 2012 года

Лочерняя компания	Страна регистрации	Право	Право
ЗАО «СТАРТ Красносельский»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «Фреш Маркет»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «ТЦ Джемир»	Российская Федерация	100%	100%
ЗАО «СТАРТ Приморский»	Российская Федерация	100%	100%
ООО «О'Кей Дельта»	Российская Федерация	100%	

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года Группа ликвидировала дочерние подразделения ООО «Крона» и ООО «Складсервис». Вклад ликвидированных дочерних подразделений в прибыль Группы за период и влияние на активы и пассивы Группы были незначительными.

ООО «О'Кей Дельта» было создано в течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года, в качестве управляющей компании для строительства нескольких магазинов.

28

### События после даты представления отчетности

В июле 2013 года в Санкт-Петербурге произошел пожар в одном из гипермаркетов Группы. Никто из сотрудников или покупателей не пострадал. Магазин был закрыт на ремонт. Потери от пожара составили, главным образом, сгоревшие товары и расходы на ремонт. Оценка общей суммы понесенных потерь продолжается до настоящего момента.

После даты представления отчетности Группа открыла один гипермаркет в Москве.

Перевод с английского языка на русский язык выполнила переводчик Баламакова Дарья Евгеньевна.

*Баламакова Дарья Евгеньевна*

-ва

Город Москва

Пятого ноября две тысячи тринадцатого года.

Я, Нечаева Татьяна Евгеньевна, нотариус города Москвы, свидетельствую подлинность подписи, сделанной переводчиком Баламаковой Дарьей Евгеньевной в моем присутствии. Личность её установлена.

Зарегистрировано в реестре за № 12-5877

Взыскано по тарифу 700 рублей

Нотариус:



*Нечаева Т.Е.*



Всего прошнуровано,  
пронумеровано и скреплено  
печатью два (два) листов.

Нотариус

