

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Общества с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы»

Код эмитента:

3	6	4	8	1
---	---	---	---	---

 -

R

за 1 квартал 2016 года

Адрес эмитента: **119049, город Москва, улица Шаболовка, дом 10, корпус 2**

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

Генеральный директор (наименование должности руководителя эмитента)	_____	А.И. Пашков (И.О. Фамилия)
“ <u>16</u> ” мая <u>2016</u> г.	(подпись)	
Генеральный директор, осуществляющий функции главного бухгалтера (наименование должности лица, осуществляющего функции главного бухгалтера эмитента)	_____	А.И. Пашков (И.О. Фамилия)
“ <u>16</u> ” мая <u>2016</u> г.	(подпись) М.П.	
Контактное лицо: Генеральный директор, Пашков Андрей Иванович (должность, фамилия, имя, отчество (если имеется) контактного лица эмитента)	_____	
Телефон: (495) 545-35-35 (номер (номера) телефона контактного лица)	_____	
Факс: (495) 644-43-43 (номер (номера) факса эмитента)	_____	
Адрес электронной почты: info@fsi.moscow (адрес электронной почты контактного лица (если имеется))	_____	
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете	http://fsi.moscow/, http://e- disclosure.ru/portal/company.aspx?id=35 466/	

Оглавление

Оглавление	2
Введение	5
Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудитор (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента	6
1.2. Сведения об аудитор (аудиторской организации) эмитента	6
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента	11
1.4. Сведения о консультантах эмитента	11
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	11
Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	12
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	12
2.2. Рыночная капитализация эмитента	12
2.3. Обязательства эмитента	12
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	12
Кредитор не является аффилированным лицом эмитента	15
2.3.2. Кредитная история эмитента	15
2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения	16
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	16
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг	16
2.4.1. Отраслевые риски	18
на внешнем рынке: Эмитент не осуществляет экспортную деятельность	18
2.4.2. Страновые и региональные риски	18
2.4.3. Финансовые риски	25
2.4.4. Правовые риски	27
2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	29
2.4.6. Стратегический риск	29
2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	30
Раздел III. Подробная информация об эмитенте	31
3.1. История создания и развитие эмитента	31
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	31
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	31
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	31
3.1.4. Контактная информация	31
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	32
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента	32
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	32
3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента	32
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	32
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента	33
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	34
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	34
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов	34
3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	34
3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	35
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	35
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	35
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	35
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	35
Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	37
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	37
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	38
4.3. Финансовые вложения эмитента	39
4.4. Нематериальные активы эмитента	43
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	44
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	44
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	46
4.8. Конкуренты эмитента	47

Раздел 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.....	48
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	48
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	49
5.3. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.....	50
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля.....	50
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	51
5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	51
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента.....	52
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента.....	52
Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	53
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента.....	53
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.....	53
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции").....	53
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента.....	54
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций.....	54
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	55
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности.....	55
Раздел VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация.....	58
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	58
7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	58
7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента.....	59
7.4. Сведения об учетной политике эмитента.....	60
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	60
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года.....	60
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах, в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	60
Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....	62
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте.....	62
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента.....	62
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента.....	62
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента.....	62
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций.....	64
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом.....	64
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента.....	66
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.....	66
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.....	67
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены.....	67
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными.....	67
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением.....	68
8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.....	68
8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями.....	68
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента.....	68

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	69
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	69
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	69
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента	69
8.8. Иные сведения	69
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	70

Приложения.....	71
-----------------	----

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета, предусмотренные главой 10 «Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П): **в отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг**

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.

Иная информация, которую эмитент считает необходимым указать:

основные сведения об эмитенте:

полное и сокращенное фирменные наименования: **Общество с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы» (ООО «ФСИ»)** (далее также – **Эмитент, Общество, Компания**)

ИНН: 7706786501

ОГРН: 1127747258210

место нахождения: **Россия, 119049, город Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2**

дата государственной регистрации: **17.12.2012 г.**

цели создания эмитента (при наличии): **осуществление коммерческой деятельности и извлечение прибыли**

основные виды хозяйственной деятельности эмитента: **финансовое посредничество (вид экономической деятельности по ОКВЭД: 65.23)**

Общество с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы» учреждено в 2012 г. с целью получения прибыли посредством осуществления деятельности, не запрещенной законодательством Российской Федерации. Компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Основным направлением деятельности Компании является финансовое посредничество.

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

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Информация о кредитных организациях, в которых открыты расчетные и иные счета эмитента:

Полное и сокращенное фирменные наименования: **Публичное акционерное общество «ТРАНСКАПИТАЛБАНК» (ТКБ БАНК ПАО)**

место нахождения: **Российская Федерация, 109147, г. Москва, ул. Воронцовская, д. 27/35**

ИНН: **7709129705**

Номер счета: **40702810600000007835**

тип счета: **расчетный**

БИК: **044525388**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810800000000388**

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента

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

полное и сокращенное фирменные наименования: **Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Универсал А» (ООО «Аудиторская фирма «Универсал А»)**

ИНН (если применимо): **7714951420**

ОГРН (если применимо): **5147746343905**

место нахождения: **127474, г. Москва, Дмитровское ш., д. 60**

номер телефона и факса: **(495) 721-89-21/(495) 721-89-21**

адрес электронной почты (если имеется): **отсутствует**

Сведения о саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся, являлась) аудитор (аудиторская организация) эмитента:

полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата»**

место нахождения: **Российская Федерация, 107031, Москва, Петровский переулок, дом № 8, строение 2**

отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка отчетности эмитента: **2012 г., 2013 г., 2014 г., 2015 г.**

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

отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка отчетности эмитента: **2015 г.**

вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность): **финансовая отчетность, составленная в соответствии с МСФО.**

Аудиторской организацией не проводилась (не будет проводиться) независимая проверка промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) промежуточной консолидированной финансовой отчетности эмитента.

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

наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента: **аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) не имеет доли участия в уставном капитале Эмитента**

предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации): **Эмитент не предоставлял заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации)**

наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: **аудитор не имеет тесных деловых взаимоотношений с Эмитентом (не участвует в продвижении продукции (услуг) Эмитента, не участвует в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей с Эмитентом**

сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации: **лица, занимающие должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, не занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации**

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

Общество и аудиторская организация действовали и будут действовать в рамках действующего законодательства, в частности в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», согласно ст. 8 которого аудит не может осуществляться:

1) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых являются учредителями (участниками) аудируемого лица, его руководителем, главным бухгалтером или иным должностным лицом, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;

2) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых являются близкими родственниками (родители, братья, сестры, дети), а также супругами, родителями и детьми супругов учредителей (участников) аудируемого лица, его руководителя, главного бухгалтера или иного должностного лица, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;

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

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

5) аудиторами, являющимися учредителями (участниками) аудируемого лица, его руководителем, главным бухгалтером или иным должностным лицом, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;

б) аудиторами, являющимися учредителям (участникам) аудируемого лица, его руководителям, главному бухгалтеру или иному должностному лицу, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, близкими родственниками (родители, братья, сестры, дети), а также супругами, родителями и детьми супругов.

Основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения зависимости друг от друга, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) на предмет его независимости от Эмитента. Аудитор (аудиторская организация) является полностью независимым от органов управления Эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности»; размер вознаграждения аудиторской организации не ставился в зависимость от результатов проведенной проверки.

Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) эмитента:

процедура тендера, связанного с выбором аудитора (аудиторской организации), и его основные условия: процедура тендера не использовалась. Аудиторская организация определяется исходя из ее репутации и независимости с учетом соотношения критериев качества и стоимости оказываемых услуг.

процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) для утверждения общим собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: в соответствии с п. 7.2. статьи 7 устава Эмитента назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора (аудиторской организации) и определение размера оплаты его услуг относится к компетенции Общего собрания Участников. Кандидатура аудитора (аудиторской организации) для осуществления независимой проверки годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности Эмитента вносится любым участником Эмитента. Поскольку на дату подписания ежеквартального отчета у Общества имеется только один участник, владеющий 100% УК, то указанные выше действия осуществляются им единолично.

Информация о работах, проводимых аудитором (аудиторской организацией) в рамках специальных аудиторских заданий: работы в рамках специальных аудиторских заданий Аудитором (Аудиторской организацией) не проводились.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации): в соответствии с п. 7.2. статьи 7 устава Эмитента определение размера оплаты услуг аудитора (аудиторской организации) относится к компетенции Общего собрания Участников. Поскольку на дату подписания ежеквартального отчета у Общества имеется только один участник, владеющий 100% УК, то указанные выше действия осуществляются им единолично. Размер вознаграждения аудитора (аудиторской организации) определяется договорным путем из расчета времени, затраченного на проведение проверки, и количества сотрудников, занимающейся проверкой.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента: Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудиторской организации по итогам 2015 г., за который аудиторской организацией проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с РСБУ – 100 000 рублей.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудиторской организации по итогам 2015 г., за который аудиторской организацией проводилась независимая проверка годовой финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО – 300 000 рублей.

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги: **Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги не имеют места.**

полное и сокращенное фирменные наименования: **Аудиторско-консалтинговая компания «ЭКФИ» (закрытое акционерное общество) (АКК «ЭКФИ» (ЗАО))**

ИНН (если применимо): **7709025865**

ОГРН (если применимо): **1037739257049**

место нахождения: **125040, г. Москва, ул. 5-я улица Ямского поля, д. 7, корп. 2**

номер телефона и факса: **(495) 133-59-99/(495) 133-59-99**

адрес электронной почты (если имеется): **ecfi@ecfi.ru**

Сведения о саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся, являлась) аудитор (аудиторская организация) эмитента:

полное наименование: **Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов»**

место нахождения: **город Москва**

отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка отчетности эмитента: **2014 г.**

вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность): **финансовая отчетность, составленная по правилам Международных стандартов финансовой отчетности**

Аудиторской организацией не проводилась (не будет проводиться) независимая проверка промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) промежуточной консолидированной финансовой отчетности эмитента.

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

наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента: **аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) не имеет доли участия в уставном капитале Эмитента**

предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации): **Эмитент не предоставлял заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации)**

наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: **аудитор не имеет тесных деловых взаимоотношений с Эмитентом (не участвует в продвижении продукции (услуг) Эмитента, не участвует в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей с Эмитентом**

сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-

хозяйственной деятельностью аудиторской организации: лица, занимающие должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, не занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации

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

Общество и Аудиторская организация действовали в рамках законодательства, в частности в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности", согласно ст. 8 которого аудит не мог осуществляться:

1) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых являются учредителями (участниками) аудируемого лица, его руководителем, главным бухгалтером или иным должностным лицом, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;

2) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых являются близкими родственниками (родители, братья, сестры, дети), а также супругами, родителями и детьми супругов учредителей (участников) аудируемого лица, его руководителя, главного бухгалтера или иного должностного лица, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;

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

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

5) аудиторами, являющимися учредителями (участниками) аудируемого лица, его руководителем, главным бухгалтером или иным должностным лицом, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;

6) аудиторами, являющимися учредителям (участникам) аудируемого лица, его руководителям, главному бухгалтеру или иному должностному лицу, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, близкими родственниками (родители, братья, сестры, дети), а также супругами, родителями и детьми супругов.

Основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения зависимости друг от друга, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) на предмет его независимости от Эмитента. Аудитор (аудиторская организация) является полностью независимым от органов управления Эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности»; размер вознаграждения аудиторской организации не ставился в зависимость от результатов проведенной проверки.

Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) эмитента:

процедура тендера, связанного с выбором аудитора (аудиторской организации), и его основные условия: процедура тендера не использовалась. Аудиторская организация определяется исходя из ее репутации и независимости с учетом соотношения критериев качества и стоимости оказываемых услуг.

процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) для утверждения общим собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: в соответствии с п. 7.2. статьи 7 устава Эмитента назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора (аудиторской организации) и

определение размера оплаты его услуг относится к компетенции **Общего собрания Участников**. Кандидатура аудитора (аудиторской организации) для осуществления независимой проверки годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности Эмитента вносится любым участником Эмитента. Поскольку на дату подписания ежеквартального отчета у Общества имеется только один участник, владеющий 100% УК, то указанные выше действия осуществляются им единолично.

Информация о работах, проводимых аудитором (аудиторской организацией) в рамках специальных аудиторских заданий: **работы в рамках специальных аудиторских заданий Аудитором (Аудиторской организацией) не проводились.**

Порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации): в соответствии с п. 7.2. статьи 7 устава Эмитента определение размера оплаты услуг аудитора (аудиторской организации) относится к компетенции **Общего собрания Участников**. Поскольку на дату подписания ежеквартального отчета у Общества имеется только один участник, владеющий 100% УК, то указанные выше действия осуществляются им единолично. Размер вознаграждения аудитора (аудиторской организации) определяется договорным путем из расчета времени, затраченного на проведение проверки, и количества сотрудников, занимающейся проверкой.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента: **Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитором (аудиторской организации) по итогам 2014 г. – 250 000 рублей.**

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги: **Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги не имеют места.**

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Оценщик (оценщики) по основаниям, перечисленным в пункте 1.3. Приложения 3 к «Положению о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П), в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты на рынке ценных бумаг по основаниям, перечисленным в пункте 1.4. Приложения 3 к «Положению о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П), в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

Иные консультанты не привлекались.

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Лица, подписавшие ежеквартальный отчет:

фамилия, имя, отчество (если имеется): **Пашков Андрей Иванович**

год рождения: **1975 г.**

основное место работы и должности: **Закрытое акционерное общества Коммерческий Банк «Эксперт Банк», Директор Казначейства.**

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента за последний завершённый отчетный год и за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года, а также за аналогичные периоды предшествующего года, (информация приводится в виде таблицы, показатели рассчитываются на дату окончания соответствующего отчетного периода).

Наименование показателя	2014 год	2015, 3 мес.	2015 год	2016, 3 мес.
Производительность труда, руб./чел.	0	0	0	0
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	1 733,34	1 325,96	28 617,01	26 553,47
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,9983	0,9978	0,99996	1,0
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	-159,26	-666,11	-47,40	-702,00
Уровень просроченной задолженности, %	0	0	0	0

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П).

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

Эмитент не имеет выручки за рассматриваемые периоды, в связи с этим показатель «Производительность труда» равен 0.

Показатель «Отношение размера задолженности к собственному капиталу» характеризует соотношение внешних и собственных источников финансирования. Рассчитанные значения показателя свидетельствует о привлечении компанией дополнительных средств в размерах, значительно превышающих собственный капитал компании, в 2015 год общество разместило облигации на общую сумму 2 000 000 000 рублей, в связи с чем показатель значительно увеличился.

Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала за рассматриваемые периоды приближается к единице ввиду небольшого удельного веса итогового показателя «капитала и резервов». Кроме того, этот показатель свидетельствует о том, что основным источником финансирования являются привлеченные средства.

Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью) за рассматриваемый период имеет отрицательное значение, ввиду отсутствия выручки.

Просроченной задолженности эмитент не имеет.

В целом, анализ значений приведенных показателей свидетельствует об удовлетворительном уровне финансово-экономического состояния Эмитента.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Информация не указывается, т.к. Эмитент не является акционерным обществом, и не имеет обыкновенные акции, допущенные к организованным торгам.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Информация раскрывается на дату окончания последнего завершённого отчетного года и на дату окончания отчетного периода, состоящего из трех месяцев текущего года.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	31.12.2015 г.	31.03.2016 г.
Долгосрочные заемные средства	2 025 453	2 018 500
в том числе:		
кредиты	0	0
займы, за исключением облигационных	21 500	18 500
облигационные займы	2 000 000	2 000 000
Краткосрочные заемные средства	6 580	24 279
в том числе:		
кредиты	0	0
займы, за исключением облигационных	6 580	24 279
облигационные займы	0	0
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0	0
в том числе:		
по кредитам	0	0
по займам, за исключением облигационных	0	0
по облигационным займам	0	0

Структура кредиторской задолженности эмитента:

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	31.12.2015 г.	31.03.2016 г.
Общий размер кредиторской задолженности	28 392	28 392
из нее просроченная	0	0
в том числе		
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	2	2
из нее просроченная	0	0
перед поставщиками и подрядчиками	25	25
из нее просроченная	0	0
перед персоналом организации	0	0
из нее просроченная	0	0
прочая	28 366	28 366
из нее просроченная	0	0

Причины неисполнения и последствия, которые наступили или могут наступить в будущем для эмитента вследствие неисполнения соответствующих обязательств, в том числе санкции, налагаемые на эмитента, и срок (предполагаемый срок) погашения просроченной

кредиторской задолженности или просроченной задолженности по заемным средствам (при наличии просроченной кредиторской задолженности, в том числе по заемным средствам): **Эмитент не имеет просроченную кредиторскую задолженность, в том числе по заемным средствам.**

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

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств за **2015 год**:

Кредиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств за отчетный год, **нет возможности рассчитать, т.к. к заемным средствам относятся облигационные займы (облигации серии 01 обращаются на бирже).**

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности за **2015 год**:

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование): **Акционерное общество «Сканграфикс» (АО «Сканграфикс»)**

ИНН (если применимо): **7718504769**

ОГРН (если применимо): **1047796026960**

место нахождения: **107497, г. Москва, ул. Монтажная, дом 9, строение 1, этаж 3, пом.**

IV, ком. 13

сумма задолженности: **25 241 000 руб.**

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

Кредитор **не** является аффилированным лицом эмитента.

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование): **Акционерный Коммерческий Банк «Кредит-Москва» (публичное акционерное общество) (Банк «Кредит-Москва» (ПАО))**

ИНН (если применимо): **7705011188**

ОГРН (если применимо): **1027739069478**

место нахождения: **115054, г.Москва, 6-й Монетчиковский пер., 8, стр.1**

сумма задолженности: **3 124 800,90 руб.**

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

Кредитор **не** является аффилированным лицом эмитента.

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств за **1 квартал 2016 года**:

Кредиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств за **1 квартал 2016 года**, **нет возможности рассчитать, т.к. к заемным средствам относятся облигационные займы (облигации серии 01 обращаются на бирже).**

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности за **1 квартал 2016 года**:

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование): **Акционерное общество «Сканграфикс» (АО «Сканграфикс»)**

ИНН (если применимо): **7718504769**

ОГРН (если применимо): **1047796026960**

место нахождения: **107497, г. Москва, ул. Монтажная, дом 9, строение 1, этаж 3, пом.**

IV, ком. 13

сумма задолженности: **25 241 000 руб.**

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

Кредитор **не** является аффилированным лицом эмитента.

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование): **Акционерный Коммерческий Банк «Кредит-Москва» (публичное акционерное общество) (Банк «Кредит-Москва» (ПАО))**

ИНН (если применимо): **7705011188**

ОГРН (если применимо): **1027739069478**

место нахождения: **115054, г.Москва, 6-й Монетчиковский пер., 8, стр.1**

сумма задолженности: **3 124 800,90 руб.**

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

Кредитор **не** является аффилированным лицом эмитента.

2.3.2. Кредитная история эмитента

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

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Договор займа № ФИ-ФСИ/29/12/12 от 29 декабря 2012 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	Наименование: Компания «ФИННИСС ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» Место нахождения: Кипр, г. Никосия, 2082, 3-ий этаж, Метонис Тауер 73, Архиепископа Макариу
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранная валюта	25 500 000 рублей
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб./иностранная валюта	18 500 000 рублей
Срок кредита (займа), лет	6 лет
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	5,5 %
Количество процентных (купонных) периодов	Не применимо
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка при выплате процентов по займу отсутствует
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	Не позднее 31 декабря 2018 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Дата возврата суммы займа не наступила
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения отсутствуют

Вид и идентификационные признаки обязательства

Облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 (государственный регистрационный номер 4-01-36481-R от 24.09.2015 г.)	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	приобретатели облигаций выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	2 000 000 000 рублей
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб./иностранн. валюта	2 000 000 000 рублей
Срок кредита (займа), лет	5 лет
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	1,5 %
Количество процентных (купонных) периодов	10
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов отсутствует
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	1 820-й день с даты начала размещения облигаций
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Фактический срок (дата) погашения займа не наступил
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иных сведений нет

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

На дату окончания последнего завершеного отчетного года (31.12.2015 г.) Эмитент не предоставлял обеспечения, в том числе по обязательствам третьих лиц.

На дату окончания отчетного периода, состоящего из трех месяцев текущего года (31.03.2016 г.) Эмитент не предоставлял обеспечения, в том числе по обязательствам третьих лиц.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

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, отсутствуют.

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

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

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

Политика эмитента в области управления рисками:

Политика Эмитента в области управления рисками основывается на детальном анализе:

- текущей экономической, политической и правовой ситуации в РФ;
- отрасли Эмитента;
- финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, а также факторов, оказывающих на нее влияние.

В отношении отраслевых рисков оценка производится о состоянии отрасли на среднесрочный период, исходя из макроэкономических прогнозов инвестиционных аналитиков, оцениваются отраслевые тенденции, сегментация спроса и состояния конкурентной среды. На основе анализа будет вырабатываться стратегия развития, направленная на укрепление конкурентных позиций и удержание рыночной доли Эмитента в отрасли.

В отношении страновых и региональных рисков производится мониторинг политической и экономической ситуации, а также уровня риска стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения, исходя из прогнозов социально-экономического развития, ежегодных прогнозов, мониторинга экономической ситуации в России.

В отношении финансовых рисков проводится оценка уровня процентного, валютного, кредитного риска и риска ликвидности. Управление процентным риском производится путем выбора наиболее оптимальных способов финансирования и согласованием срока привлечения ресурсов со сроками реализации проектов, на финансирование которых они направляются. Для обеспечения возможности оптимизации привлекаемых ресурсов проводится развитие кредитной истории, расширение базы потенциальных кредиторов и диверсификация инструментов привлечения. Снижение стоимости привлекаемых ресурсов достигается благодаря политике, направленной на повышение информационной прозрачности. Одним из механизмов управления процентным риском является прогнозирование изменения уровня процентных ставок, и оценка уровня приемлемой долговой нагрузки компании с учетом этого возможного изменения общего уровня процентных ставок. Риск от изменения курсов иностранных валют (валютный риск) практически не оказывает влияния на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента, т.к. Эмитент не осуществляет экспортную деятельность. В отношении рисков ликвидности Эмитент поддерживает сбалансированное по срокам соотношение активов и обязательств. В отношении кредитных рисков применяется анализ финансового состояния контрагентов.

Управление правовыми, стратегическими рисками и рисками, связанными с деятельностью основано на неукоснительном соблюдении действующего законодательства РФ, анализа судебной практики РФ и направленности Эмитента на финансовую устойчивость и эффективное управление финансовыми ресурсами. Эмитент отслеживает все изменения законодательства, касающиеся деятельности компании, и проводит правовую экспертизу всех договоров и соглашений.

Для определения репутационных рисков Общество анализирует интересы, которые оно преследует в процессе своей коммерческой деятельности, и соотносит их с выявленными факторами риска.

Система управления рисками направлена на комплексную оценку рисков и принятие мер, обеспечивающих своевременное реагирование на меняющиеся обстоятельства и условия.

Инвестиции в ценные бумаги связаны с определенной степенью риска. В связи с этим потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы риска. Вместе с тем, положения данного раздела не заменяют собственного анализа рисков инвестирования со стороны приобретателей ценных бумаг Эмитента. Эмитент не может гарантировать, что указываемые факторы риска являются полными и исчерпывающими для принятия решения о приобретении ценных бумаг Эмитента.

Эмитент предпримет все возможные меры для минимизации негативных последствий, описанных в настоящем разделе рисков. В случае возникновения одного или нескольких из перечисленных ниже рисков конкретные действия Эмитента будут зависеть от особенностей сложившейся ситуации и степени негативного воздействия указанных обстоятельств на деятельность Эмитента. Эмитент не может гарантировать, что проводимые им мероприятия смогут полностью исключить негативное воздействие перечисленных рисков на деятельность Эмитента, поскольку указанные риски находятся вне его контроля.

2.4.1. Отраслевые риски

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам: Эмитент осуществляет свою деятельность в области финансового посредничества. Ухудшение ситуации в отрасли может привести к тому, что деятельность Эмитента ограничится обслуживанием размещенного выпуска Биржевых облигаций. Однако ухудшение ситуации в отрасли Эмитента не окажет влияние на исполнение обязательств по указанным ценным бумагам.

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

на внутреннем рынке:

- **рост ставки процента по банковским кредитам или иным инструментам заемного финансирования;**
- **ухудшение инвестиционного климата в Российской Федерации;**
- **усиление волатильности на российских финансовых рынках;**
- **изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг.**

Перечисленные выше изменения в отрасли увеличивают расходы Эмитента, связанные с обслуживанием долговых обязательств, и ограничивают возможности по привлечению кредитно-финансовых ресурсов. Это может привести к тому, что Эмитент будет вынужден привлекать более дорогие средства для рефинансирования существующего долга, что в целом может негативно повлиять на финансовое положение Эмитента.

Эмитент намерен предпринять все усилия для ослабления влияния рисков путем грамотной и эффективной экономической и конкурентной политики в своей деятельности. С целью снижения риска неисполнения обязательств по ценным бумагам, Эмитент планирует осуществлять дополнительный контроль над качеством оказываемых услуг.

на внешнем рынке: Эмитент не осуществляет экспортную деятельность.

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

на внутреннем рынке: **риски отсутствуют, так как Эмитент не использует сырье и услуги в своей деятельности.**

на внешнем рынке: Эмитент не осуществляет экспортную деятельность.

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

на внутреннем рынке: **риски отсутствуют, так как Эмитент оказывает консультационные и посреднические услуги, и доход от данных услуг не влияет на исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам.**

на внешнем рынке: Эмитент не осуществляет экспортную деятельность.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность, при условии, что основная деятельность эмитента в

такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период:

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации в г. Москва. Основными страновыми и региональными рисками, влияющими на деятельность Эмитента, являются риски, связанные с Российской Федерацией и г. Москва.

Предварительные данные показали снижение экономической активности к концу 2015 г. По отношению к прошлому году темпы падения ВВП, по оценке Минэкономразвития России, несколько ускорились в ноябре. Снижение мировых цен на нефть создало значимые угрозы для доходной части государственного бюджета и стабильности валютного курса. Резкое снижение претерпел российский импорт в результате падения внутреннего спроса под влиянием замедления роста ВВП и ухудшения торговых отношений России с ключевыми странами-партнерами.

На конец 2015 г. продолжает действовать режим санкций в отношении России.

Экономические санкции и проводимая российским правительством политика ответных мер не столько защищают внутренний рынок от импорта, сколько ограничивают российский бизнес в доступе к финансовым ресурсам и технологиям, а потребителей обрекают на перспективу приобретения менее качественной продукции по более высоким ценам.

Предварительные данные за декабрь показали практически остановку спада экономической активности (после незначительного снижения в ноябре). Предварительные данные по итогам 2015 года свидетельствуют о том, что прошедший год был не самым благоприятным для российской экономики. ВВП страны оказался в области отрицательных значений, снизившись по сравнению с 2014 годом на 3,7 процента. Продолжается сокращение потребительского и инвестиционного спроса.

Спад инвестиций в основной капитал продолжился. В декабре 2015 г. снижение инвестиционной активности в российской экономике ускорилось и составило 8,1%. К основным факторам торможения инвестиционных процессов можно отнести снижение потребительского спроса, вызванное падением реальных доходов населения и ограничения источников финансирования (ограничения возможности заимствования российскими компаниями кредитных ресурсов за рубежом и высокие процентные ставки по кредитам отечественных банков).

По данным Росстата, инфляция с начала года – 12,9%, в среднем за год к предыдущему году – 15,5%. Основной вклад в ускорение инфляции внесла девальвация рубля, начавшаяся в конце 2014 года. По оценке Минэкономразвития России, вклад девальвации в инфляцию составил в среднем за год около 8 п. пунктов. Также непосредственное влияние на инфляцию продолжали оказывать принятые контрсанкции по ограничению импорта продовольствия, однако к концу 2015 года их влияние стало незначительным.

В 2015 г. Банк России формировал параметры денежно-кредитной политики с учетом изменения внешних и внутренних экономических условий. В первом полугодии в условиях ослабления инфляционных рисков и сохранения рисков значительного охлаждения экономики ключевая ставка Банка России была снижена в совокупности на 5,50 п.п., до 11,50% годовых. Во втором полугодии Банк России осуществил однократное снижение ключевой ставки на 50 базисных пунктов (далее – б.п.), до 11,00% годовых (с 03.08.15). С сентября по декабрь 2015 г. наблюдалось увеличение инфляционных рисков при сохранении рисков существенного охлаждения экономики. В указанный период Банк России приостановил смягчение денежно-кредитной политики, сохранив ключевую ставку на указанном уровне. При этом в течение 2015 г. Банк России сохранял на неизменном уровне процентные ставки по специализированным инструментам рефинансирования. В декабре 2015 г. Совет директоров Банка России в рамках комплекса мер, одобренного в сентябре 2013 г., принял решение приравнять с 1 января 2016 г. значение ставки рефинансирования к значению ключевой ставки Банка России, определенному на соответствующую дату. Таким образом, с 01.01.16 значение ставки

рефинансирования составляет 11% годовых. В дальнейшем одновременно с изменением ключевой ставки будет происходить изменение ставки рефинансирования на ту же величину. С 1 января 2016 г. самостоятельное значение ставки рефинансирования не устанавливается.

В 2015 г. Банк России продолжил осуществлять денежно-кредитную политику в условиях режима плавающего валютного курса. Основное влияние на курсовую динамику российской национальной валюты оказывали неустойчивая конъюнктура мирового рынка нефти, отток капитала из России и сохраняющаяся геополитическая напряженность. На конъюнктуру валютных рынков большинства стран, в том числе России, также воздействовало ожидавшееся повышение ключевой ставки ФРС США. Поддержку рублю оказывала проводимая Банком России денежно-кредитная политика, в частности повышение в конце 2014 г. ключевой ставки до 17% годовых, введение инструментов предоставления кредитным организациям иностранной валюты на возвратной основе по достаточно низким ставкам. В то же время поддержку курсу рубля оказали значительные объемы продажи российскими экспортерами валютной выручки. По итогам 2015 г. темпы обесценения рубля были ниже, чем в 2014 году. Относительно начала 2015 г. официальный курс доллара США к рублю повысился на 30%, до 72,9299 руб. за доллар на 1 января 2016 г., курс евро к рублю увеличился на 16,5%, до 79,6395 руб. за евро, стоимость бивалютной корзины – на 23%, до 75,9492 рубля. Аналогичные показатели за 2014 г. возросли на 72; 52 и 61%.

Рынок корпоративных ценных бумаг Индекс РТС за 2015 г. снизился на 4,3%, до значения 757,0 пункта, индекс ММВБ возрос на 26,1%, до значения 1761,4 пункта (за 2014 г. индекс РТС уменьшился на 45,2%, до 790,7 пункта, а индекс ММВБ снизился на 7,2%, до 1396,6 пункта).

На фоне неблагоприятной динамики макроэкономических показателей в 2015 г. происходил отток денежных средств из фондов, инвестирующих в акции и облигации российских эмитентов. По информации Emerging Portfolio Fund Research (EPFR), за 2015 г. чистый отток средств фондов, инвестирующих в облигации российских эмитентов, составил 1,4 трлн долл. США, за тот же период чистый отток средств фондов, инвестирующих в акции российских эмитентов, составил 1,05 трлн долл. США.

Из общего объема корпоративных облигаций в обращении в 2015 г. 3,7 трлн руб. (45,4%) пришлось на выпуски облигаций банков и иных финансовых институтов, 1,8 трлн руб. (22,3%) – на облигации предприятий нефтегазовой отрасли, 605,1 млрд руб. (7,5%) – на облигации транспортных компаний. Объем рынка ипотечных облигаций за 2015 г. возрос на 7,5% и по состоянию на 31.12.15 составил 564,2 млрд рублей. Объем рынка российских корпоративных еврооблигаций за 2015 г. сократился на 16,1% и к концу года составил 139,1 млрд долл. США. По информации агентства ООО «Сбондс.ру», в 2015 г. на рынке корпоративных облигаций было допущено 70 дефолтов на общую сумму 17,5 млрд рублей. По данным агентства ООО «Сбондс.ру», в 2015 г. 247 новых эмитентов в ходе 335 эмиссий корпоративных облигаций привлекли 2,2 трлн рублей. (источник:http://economy.gov.ru/wps/wcm/connect/bfeda678-29cd-44ae-b07b-d3c6d7200d32/%D0%98%D1%82%D0%BE%D0%B3%D0%B8_2015.pdf?MOD=AJPERES&CACHEID=bfeda678-29cd-44ae-b07b-d3c6d7200d32).

Международное рейтинговое агентство Standard & Poors в начале 2015 г. снизило рейтинг России до спекулятивного уровня, до отметки ВВ+. Прогноз по рейтингу «негативный». Долгосрочный рейтинг в национальной валюте подтвержден на отметке ВВВ-. S&P также подтвердило рейтинг по национальной шкале ruAAA. Прогноз отражает позицию агентства о том, что состояние финансовых буферов может ухудшиться в течение следующих 12 месяцев быстрее, чем ожидается в настоящее время. В новом рейтинге S&P говорится, что в 2015–2018 годах средний рост ВВП составит 0,4% в годовом выражении, что ниже среднего значения на 2,4% за предыдущие четыре года. S&P ухудшило прогноз развития экономики России. Агентство ожидает, что падение ВВП России в 2015 году составит 3,6%, хотя раньше эксперты ожидали сокращения на 2,6%.

Кроме того, S&P снизил прогноз роста экономики на 2016 год — с 1,9% до 0,3% (<http://www.rbc.ru/rbcfreenews/562121eb9a7947e2e459af1b>).

В 1 квартале 2016 г. международное рейтинговое агентство S&P подтвердило рейтинг России на уровне ВВ+ с негативным прогнозом. Рейтинги ниже ВВВ считаются «мусорными». Отмечается, что ограниченный доступ к внешнему финансированию может возобновить давление на валютные резервы России, что также может подорвать экономическую активность в корпоративном и банковском секторах. Аналитики S&P считают, что также влияние на российский рейтинг оказывает слабость политических институтов, которая препятствует развитию конкуренции в экономике. В свою очередь на экономический рост давит снижение покупательской способности, которое стало следствием падения курса российской валюты и ускорения инфляции. В сообщении также говорится, что санкции в отношении России сохранятся «на горизонте нашего планирования».

(источник: <http://www.rbc.ru/economics/18/03/2016/56ec3f2c9a79475230f29ff4>).

В середине января 2015 г. рейтинговое агентство Fitch понизило рейтинг России до низшей ступени инвестиционного уровня "ВВВ-" с негативным прогнозом. В октябре 2015 г. Fitch сохранило рейтинг России на уровне «ВВВ-» с негативным прогнозом и ухудшило прогноз по росту ВВП. Агентство отмечает рост волатильности рубля и ускорение инфляции из-за ухудшения положения на нефтяном рынке. В то же время в Fitch констатировали, что ослабление российской валюты по-прежнему позитивно отражается на платежном балансе. Профицит внешней торговли в 2015 году, по мнению аналитиков, должен составить 5-6 процентов ВВП при сокращении оттока капитала. Среди рисков для российской экономики Fitch указало сохраняющийся режим санкций, конфликт на Украине, а также исчерпание валютных резервов. В то же время в агентстве выразили мнение, что операция ВКС РФ в Сирии не отразится на состоянии экономики России. Свой прогноз по России на 2015-2016 год ухудшил МВФ. Теперь падение ВВП РФ прогнозируется в размере 3,8 процента вместо прежних 3,4 процента. Кроме того, фонд ожидает продолжения рецессии в России в 2016 году. За январь-август текущего года российский ВВП упал на 3,8 процента. (<https://lenta.ru/news/2015/10/16/fitch/>)

В 1 квартале 2016 г. международное рейтинговое агентство Fitch Ratings подтвердило долгосрочные рейтинги дефолта эмитента (РДЭ) России в национальной и иностранной валютах. Рейтинг оставлен на последней ступени инвестиционного уровня ВВВ-, прогноз негативный. «Рейтинги уровня ВВВ- отражают сильные позиции внешнего и суверенного баланса России и низкие потребности в финансировании на фоне таких структурных слабостей, как зависимость от сырья и риски организации управления, низкий потенциал роста и геополитическая напряженность», — отметило Fitch. По мнению агентства, внешние риски для России за последние 12 месяцев уменьшились. Снизились, в частности, опасения резкого расходования международных резервов в условиях оттока капитала и необходимости погашения долговых обязательств. По оценкам аналитиков, российский ВВП сократится на 1,5 процента в текущем году после падения на 3,7 процента в 2015-м, а дефицит федерального бюджета увеличится в 2016-м до 3,9 процента ВВП по сравнению с 2,4 процента ВВП годом ранее. Fitch ожидает, что профицита текущего счета платежного баланса в 2016 году будет достаточно, чтобы покрыть ожидаемый отток капитала в размере 40 миллиардов долларов. Основными рисками для прогноза по резервам являются снижение цен на нефть и усиление спроса на иностранную валюту. В своих прогнозах Fitch исходит из предположения, что санкции ЕС и США в отношении России сохранятся в среднесрочной перспективе. Среднегодовая цена нефти прогнозируется на уровне 35 долларов за баррель в 2016-м и 45 долларов в 2017 году.

(источник: <https://lenta.ru/news/2016/04/16/fitch/>)

В то же время международное рейтинговое агентство Moody's Investors Service изменило прогноз кредитного рейтинга по государственным облигациям России до "стабильный" с "негативного" и подтвердило рейтинг на уровне "Ba1", что на одну ступень ниже инвестиционного уровня. В числе факторов, повлиявших на это решение,

агентство называет стабилизацию внешних финансов России, а также снижение вероятности нового сильного шока для экономики страны, например, в результате ужесточения западных санкций, в течение ближайших 12-18 месяцев, говорится в сообщении агентства. Эксперты агентства отмечают, что негативное влияние на уровень валютных резервов России из-за санкций и низких цен на нефть оказалось слабее, чем ожидалось - за счет использования плавающего режима рубля и его девальвации. Официальные резервы сохранились практически на прежнем уровне, несмотря на сокращение Резервного фонда. Moody's ожидает сохранения относительно стабильной ситуации с внешними финансами России, кроме того, по мнению экспертов агентства, снизилась вероятность ужесточения западных санкций в отношении России на фоне относительно спокойной ситуации на востоке Украины (<http://www.interfax.ru/business/483126>).

В марте международное рейтинговое агентство Moody's приняло решение отозвать рейтинги России по национальной шкале, которые присваиваются совместным предприятием агентства «Мудис Интерфакс» (РАМИ). «Решение принято в свете законодательных изменений и других потенциальных ограничений, которые влияют на присвоение рейтингов по национальной шкале в России. В частности, это касается требований в отношении Moody's продолжит рейтинговать Россию и российские компании по глобальной шкале (global scale ratings — GSR). Закон о рейтинговых агентствах в России создает две проблемы для большой тройки: российская структура не сможет отзывать рейтинги по национальной шкале в связи с решениями властей иностранных государств, а также должна иметь отдельные рейтинговый, методологический комитет и службу внутреннего контроля.

(источник: <https://lenta.ru/news/2016/03/09/moodyrus/>)

Международное рейтинговое агентство Moody's выразило готовность пересмотреть в сторону понижения кредитный рейтинг России. На понижение рейтинга с текущего «Ba1» Moody's готово пойти из-за падения нефтяных цен и ухудшения платежного баланса России. Аналитики ожидают, что цены на сырье останутся на низком уровне в течение ближайших лет, что вынудит правительство РФ искать варианты покрытия дефицита бюджета. В своих прогнозах Moody's исходит из того, что средняя цена на нефть марки Brent составит 33 доллара за баррель в 2016 году, 38 долларов в 2017-м с ростом до 48 долларов к 2019-му, тогда как правительство РФ исходит в своих прогнозах из средней цены в 40 долларов за баррель в этом году и 45 долларов в следующем. В такой ситуации дефицит бюджета России будет превышать запланированные 3 процента ВВП, а долговое бремя за четыре года вырастет на 12 процентов. Реальный рост ВВП до 2019 года, по мнению аналитиков, не будет превышать 0,4 процента из-за структурных проблем в экономике и падения реальных доходов населения. С учетом бюджетного дефицита правительство России, как считает Moody's, будет вынуждено девальвировать рубль, чтобы компенсировать снижение цен на нефть, или же прибегнет к финансовой помощи Центробанка, причем обе эти меры приведут к росту инфляции. В ходе пересмотра рейтинга аналитики оценят способность правительства смягчить влияние обвала нефтяных цен на кредитоспособность РФ, а также планы кабинета в соотношении с масштабами стоящей перед ними задачи. Решение агентство намерено принять в течение двух месяцев.

3 марта 2016 года Банк России в своем докладе назвал туманными перспективы восстановления российской экономики. В Центробанке ожидают, что в первом квартале 2016 года ВВП России упадет на 0,3 процента, во втором будет нулевой рост, в третьем — увеличение на 0,2-0,3 процента (по сравнению с аналогичными кварталами 2015 года). В тот же день СМИ сообщили о подготовке Минэкономразвития кризисного прогноза на 2016-2019 годы. Ведомство Алексея Улюкаева ожидает, что в течение данного периода санкции и контрсанкции останутся в силе. По последним данным Росстата, в январе 2016 года ВВП России сократился на 3,7 процента по сравнению с аналогичным месяцем прошлого года. При этом индекс промышленного производства упал на 2,7 процента, оборот розничной торговли — на 7,3 процента, объем внешней торговли — на 27,1

процента. 1 марта Улюкаев заявил, что рост экономики России возобновится в третьем квартале 2016 года.

В феврале большая тройка международных рейтинговых агентств ухудшила прогнозы по экономике России. Standard & Poor's ожидает, что в 2016 году ВВП сократится на 1,3 процента (ранее говорилось о росте в 0,3 процента), Moody's — на 2,5 процента (вместо роста на 0,5-1,5 процента), Fitch — на 1 процент (вместо роста на 0,5 процента).

(источник: <https://lenta.ru/news/2016/03/05/moodys/>)

Город Москва, в котором Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика, является одним из наиболее развитых в экономическом плане.

Изменение макроэкономической ситуации в 2015 г., затруднение доступа к заемному финансированию на мировых финансовых рынках, ограничения импорта и экспорта продукции, ускорение инфляции, сокращение инвестиций и потребительского спроса, безусловно, оказали и продолжают оказывать влияние на экономику г. Москва.

Город Москва обладает многолетней безупречной кредитной историей. Высокие кредитные рейтинги отражают роль города как политического, экономического и финансового центра Российской Федерации, с устойчивой и диверсифицированной экономикой, хорошо развитым сектором услуг и высоким уровнем благосостояния населения, в несколько раз превышающим средний по России показатель. По мнению рейтинговых агентств, позитивное влияние на кредитоспособность Москвы оказывают низкий уровень долговой нагрузки на бюджет, сбалансированная структура долга и значительный объем денежных средств, накопленный городом на своих счетах.

27 ноября 2015 г. Fitch Ratings подтвердило долгосрочные рейтинги дефолта эмитента («РДЭ») города Москвы, Российская Федерация, в иностранной и национальной валюте на уровне «BBB-» с «Негативным» прогнозом, краткосрочный РДЭ в иностранной валюте на уровне «F3» и национальный долгосрочный рейтинг «AAA(rus)» со «Стабильным» прогнозом. Рейтинги находящихся в обращении приоритетных необеспеченных облигаций города подтверждены на уровнях «BBB-» и «AAA(rus)». Подтверждение рейтингов Москвы отражает высокие показатели благосостояния и сильную экономику города, сильные бюджетные показатели, высокую гибкость капитальных расходов и высокий уровень обеспеченности долга. Рейтинги Москвы сдерживаются рейтингами Российской Федерации («BBB-»/прогноз «Негативный»). «Негативный» прогноз отражает прогноз по суверенным рейтингам.

Рейтинг «BBB-» отражает ожидания Fitch, согласно которым город продолжит демонстрировать сильную операционную маржу на уровне 22%-24% в 2015-2017 гг. Москва поддерживала высокую способность самостоятельно финансировать капитальные расходы. Москва получает преимущества от статуса столицы Российской Федерации, являясь экономическим и финансовым центром страны. Город имеет сильную экономику, ориентированную на сектор услуг. Понижение рейтингов является маловероятным ввиду сильных позиций эмитента, если не произойдет понижения суверенного рейтинга. В то же время в случае существенного устойчивого ухудшения бюджетных показателей и показателей долга у города возможно негативное влияние на его рейтинги. Позитивное влияние на рейтинги Москвы может оказать пересмотр прогноза по суверенным рейтингам с «Негативного» на «Стабильный» при условии сохранения хороших показателей долга и обеспеченности долга у города.

20 января 2015 года международное рейтинговое агентство Moody's понизило на одну ступень рейтинговую шкалу рейтингов Москвы: рейтинг эмитента в иностранной и национальной валютах и рейтинг старших необеспеченных долговых обязательств в иностранной валюте понижены с «Baa2» до «Baa3» и поставлены на пересмотр в сторону понижения. При этом, как поясняет Moody's, "понижение рейтингов города Москвы отражает ее сильные институциональные связи с федеральным правительством и отсутствие у нее особого статуса, что не позволяет ей иметь рейтинги, превышающие суверенный". 24 февраля 2015 года международное рейтинговое агентство Moody's понизило кредитные рейтинги города Москвы до "неинвестиционной" категории

с "Baa3" до "Ba1" с "негативным" прогнозом после совершения аналогичных рейтинговых действий в отношении суверенных рейтингов Российской Федерации.

4 сентября 2015 года Служба кредитных рейтингов Standard & Poor's подтвердила долгосрочный кредитный рейтинг Москвы на уровне «BB+» и рейтинг по национальной шкале «ruAA+» вследствие «очень низкого уровня долга и очень сильных показателей ликвидности». Прогноз изменения рейтингов - «Негативный» - отражает аналогичный прогноз по суверенным рейтингам Российской Федерации. 27 ноября 2015 года международное рейтинговое агентство Fitch Ratings подтвердило долгосрочный кредитный рейтинг Москвы на уровне «BBB-» с «негативным» прогнозом и рейтинг по национальной шкале «AAA(rus)». 4 декабря 2015 года международное рейтинговое агентство Moody's подтвердило кредитные рейтинги Москвы на уровне «Ba1», улучшив при этом прогноз с «негативного» на «стабильный». В настоящий момент кредитные рейтинги города Москвы по международной и российской национальной шкале от трех ведущих международных рейтинговых агентств находятся на уровне суверенного рейтинга Российской Федерации. (источник: http://moscowdebt.mos.ru/credit_ratings/history/).

18 марта 2016 г. международное рейтинговое агентство Moody's отозвало все национальные рейтинги (в том числе рейтинг Москвы) в связи с принятием решения о прекращении присваивания национальных рейтингов из-за последних изменений в законодательстве Российской Федерации.

На фоне общих инфляционных процессов в российской экономике в Москве ситуация остается стабильной. В среднесрочной перспективе прогнозируется умеренный рост валового регионального продукта на уровне от 0,1% в 2015 году до 1,0% в 2017 году, обеспечиваемый во многом структурными изменениями в предшествующие годы в ключевых отраслях экономики города, которые позволили повысить эффективность производственной инфраструктуры и использования ресурсов. Однако темпы роста во многом будут определяться ситуацией на мировых рынках, стабилизацией конъюнктурных изменений, доступностью финансовых ресурсов, мерами государственной денежно-кредитной политики и будут сдерживаться, прежде всего, фактором неопределенности в среднесрочной перспективе макроэкономической ситуации и конъюнктуры рынка капиталов. В среднесрочной перспективе Москва продолжит оставаться городом, привлекательным для инвестиций. Основным фактором поддержания динамики инвестиций будет доступ бизнеса к долгосрочному финансированию по приемлемым процентным ставкам. Перспективы дальнейшего развития инвестиционного потенциала города во многом будут определяться мерами денежно-кредитной политики Центрального Банка России, реализацией программ рефинансирования долговых обязательств крупнейших корпораций, стимулирующими мерами государственной налоговой политики и компенсацией затрат по инфраструктурным проектам. Определяющим фактором роста инвестиций будет государственная поддержка ценовой стабильности и укрепление покупательной способности национальной валюты.

На привлечение инвестиций ориентированы все направления экономической политики города – и бюджетная, и налоговая, и тарифная. Значимыми инструментами этой политики будет дальнейшая реализация мер по улучшению общих условий ведения бизнеса в Москве.

Московский регион относится к наиболее перспективным регионам с растущей экономикой. Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как стабильную и прогнозируемую.

Москва – благоприятный регион для Эмитента с точки зрения ведения бизнеса, поскольку в указанном регионе сформирован основной платежеспособный спрос.

Несмотря на текущую нестабильность в экономической и политической ситуации в Российской Федерации, подобные риски не могут негативно сказаться на деятельности Эмитента и его исполнении обязательств по ценным бумагам.

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

Страновые и региональные риски, политическая и экономическая ситуация в стране, где Эмитент осуществляет свою деятельность могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики. Тем самым привести к ухудшению финансового положения Эмитента и негативно сказаться на возможности Эмитента своевременно и в полном объеме производить платежи по облигациям и иным ценным бумагам Эмитента.

Большинство из указанных в настоящем разделе рисков экономического, политического характера ввиду глобальности их масштаба находятся вне контроля Эмитента. Эмитент обладает определенным уровнем способности реагирования на краткосрочные негативные экономические изменения в стране и регионе. В случае возникновения существенной политической нестабильности в России или в регионе, которая негативно повлияет на деятельность и доходы Эмитент предполагает принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения возможности оказания негативного воздействия политической и экономической ситуации в стране и регионе на деятельность Компании и на ее обязательства производить платежи по ценным бумагам.

Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию в стране как нестабильную, в городе как стабильную и прогнозируемую.

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: 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, приведут к ухудшению финансового положения или к завершению деятельности Эмитента, однако такие риски оцениваются как минимальные. Компания осуществляет свою деятельность в регионе с благоприятным социальным положением, вдали от военных конфликтов. Вероятность военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, забастовок в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется.

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность, в том числе с повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и (или) труднодоступностью и тому подобным: Стихийные бедствия, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и (или) труднодоступностью могут привести к ухудшению финансового положения Эмитента.

Эмитент осуществляет свою деятельность в районе с сейсмологически благоприятной обстановкой, налаженными транспортными сетями (железнодорожный, автомобильный). Положение Москвы в центре транспортных систем позволяет не рассматривать возможность прекращения транспортного сообщения как фактор сильного воздействия на деятельность предприятия.

Географические особенности страны и региона, в котором Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика (в том числе повышенная опасность стихийных бедствий и т.п.), не являются существенным фактором риска для деятельности Эмитента, так как стихийные бедствия таких масштабов, которые способны оказать влияние на деятельность Эмитента, чрезвычайно редки.

Таким образом, риски, связанные с географическими особенностями страны и Москвы, Эмитент оценивает как незначительные.

2.4.3. Финансовые риски

Подверженность эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью эмитента либо в связи с хеджированием,

осуществляемым эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков:

Изменения в процентных ставках преимущественно оказывает влияние на кредиты и займы, поскольку изменяют либо их справедливую стоимость (по кредитам и займам с фиксированной ставкой), либо будущие потоки денежных средств (по кредитам и займам с плавающей ставкой). Эмитент не осуществляет хеджирование данных рисков. Но подобные риски никак не могут сказаться на способности Эмитента исполнять обязательства по ценным бумагам.

Кредитный риск – риск неисполнения или несвоевременного исполнения обязательств партнерами Эмитента. В основном, кредитный риск связан с дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков, займам выданным и вексям к получению. Анализ контрагентов Эмитента позволяет сделать вывод о его достаточной защищенности к данному риску.

Эмитент напрямую не подвержен рискам, связанным с изменением курса обмена иностранных валют. Тем не менее, резкое снижение стоимости национальной валюты может сказаться на обслуживании заемных средств.

Таким образом, указанные выше риски не могут значительно повлиять на способность Эмитента исполнять свои обязательства по ценным бумагам.

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

В своей деятельности Эмитент прямо не подвержен валютным рискам, так как осуществляет большую часть расчетов в рублях. Тем не менее, резкое снижение стоимости национальной валюты может сказаться на обслуживании заемных средств. Финансирование в иностранной валюте Эмитент не привлекает и не имеет других операций за рубежом.

Учитывая достаточную защищенность эмитента от валютных рисков, финансовое состояние, ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности Эмитента не подвержены изменению валютного курса в существенной степени.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента: **Подверженность Эмитента риску изменения курса обмена иностранных валют, оценивается Эмитентом как незначительная, так как все обязательства Эмитента выражены в валюте Российской Федерации. Эмитент подвержен риску изменения процентных ставок. В случае увеличения процентных ставок, возрастут затраты по обслуживанию заемных средств. Руководство Эмитента регулярно анализирует подобные риски и готово к оперативным изменениям в указанных направлениях в целях поддержания финансовой устойчивости и способности исполнять обязательства по ценным бумагам.**

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

С начала 2015 года уровень инфляции составил 12,91 %, что не оказало критического влияния на деятельность Эмитента и не окажет существенного влияния на будущие выплаты по ценным бумагам Эмитента. Резкое увеличение уровня инфляции может негативно повлиять на темп роста цен, может привести к росту затрат, стоимости заемных средств и стать причиной снижения показателей рентабельности, что может оказать существенное негативное влияние на конкурентные условия и на выплаты по ценным бумагам Эмитента. В этом случае Эмитент планирует осуществить программу по снижению затрат от основной деятельности Компании.

Принимая во внимание действующий прогноз по инфляции, уровень инфляции не окажет существенного влияния на способность Эмитента осуществлять выплаты по ценным бумагам. Критическим значением инфляции Эмитент считает уровень 20-22 %.

В случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами, Эмитент будет принимать необходимые меры по адаптации к изменившимся

темпам инфляции, включая те же мероприятия, что и для нивелирования отрицательного влияния изменения процентных ставок, а именно, снижение затрат от основной деятельности и пересмотр инвестиционной политики в целях сокращения сроков заимствования.

Показатели финансовой отчетности эмитента, которые наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. В том числе вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности: Уровню инфляции наиболее подвержены изменению выручка (в сторону увеличения, в случае соразмерного темпам инфляции роста цен на услуги Эмитента), себестоимость продаж (увеличивается), чистая прибыль (снижается). Достижение показателя инфляции критических значений может повлиять на выплаты по облигациям Эмитента, что может вызвать увеличение кредиторской задолженности, а также может вызвать увеличение дебиторской задолженности, и, как следствие, возникновение сомнительной задолженности. Вероятность возникновения инфляционного риска средняя. Рост процентных ставок увеличит стоимость заимствований для Эмитента, соответственно это может негативно отразиться на финансовом состоянии Эмитента, в частности увеличит операционные расходы Эмитента и уменьшит прибыль. Вероятность роста процентных ставок оценивается как средняя. Изменение курсов валют влияет на выручку (в сторону увеличения). Возникновение риска изменения курса валют оценивается как вероятное.

2.4.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента, в том числе риски, связанные с изменением:

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента, определены рядом факторов:

- несовершенство правовой системы (отсутствие достаточного правового регулирования, противоречивость законодательных норм РФ, некорректное применение законодательства иностранного государства и (или) норм международного права);

- экономические санкции, введенные по отношению к Российской Федерации, и их продолжительность; ответные санкции РФ;

- принятие законодателем или правоприменителем (например, высшей судебной инстанцией) актов, изменяющих действующие правовые нормы или практику их применения, если такое изменение отрицательно влияет на деятельность Общества и (или) его контрагентов;

- ошибки правоприменителя;

- невозможность решения отдельных вопросов путем переговоров и как результат - обращение Общества в судебные органы для их урегулирования;

- нарушение контрагентами Общества условий договоров.

в том числе риски, связанные с изменением:

- валютного регулирования:

- для внутреннего рынка:

риск изменения валютного регулирования на внутреннем рынке не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента. Цены на услуги Эмитента устанавливаются в рублях. Таким образом, влияние данного вида риска на Эмитента минимально.

- для внешнего рынка:

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке, в связи с этим риск изменения валютного регулирования не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента

- налогового законодательства:

- для внутреннего рынка:

Российская налоговая система продолжает развиваться и совершенствоваться. Для нее характерны частые изменения налогового законодательства, а также публикация официальных разъяснений регулирующих органов и вынесение судебных постановлений,

которые в отдельных случаях содержат противоречивые формулировки и по-разному толкуются налоговыми органами разного уровня. Правильность расчетов по налогам подлежит проверке со стороны целого ряда регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Налоговые органы вправе проверять полноту соблюдения налоговых обязательств в течение трех календарных лет, следующих за налоговым годом, однако в некоторых обстоятельствах этот период может быть увеличен. Последние события в Российской Федерации говорят о том, что налоговые органы начинают занимать более жесткую позицию при толковании и обеспечении исполнения налогового законодательства, уделяя больше внимания экономической сущности, а не юридической форме хозяйственных операций.

За счет этих факторов налоговые риски в РФ могут быть существенно выше, чем в других странах. Основываясь на своей трактовке российского налогового законодательства, официальных разъяснений регулирующих органов и вынесенных судебных постановлений, руководство полагает, что все обязательства по налогам отражены в полном объеме. Тем не менее, соответствующие органы могут по-иному толковать положения действующего законодательства, что может оказать существенное влияние на деятельность Эмитента и привести к возникновению дополнительных рисков.

для внешнего рынка:

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке, в связи с этим налоговые риски, связанные с деятельностью Эмитента на внешнем рынке, отсутствуют.

- правил таможенного контроля и пошлин:

для внутреннего рынка:

Изменений правил таможенного контроля и пошлин, которые могут создать правовые риски, связанные с деятельностью эмитента, не предвидится.

Риск увеличения таможенных пошлин является незначительным, поскольку Таможенный кодекс Российской Федерации четко регулирует правила таможенного контроля и устанавливает ставки таможенных пошлин.

На внутреннем рынке указанные риски влияния не оказывают.

для внешнего рынка:

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке, в связи с этим правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, отсутствуют.

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

для внутреннего рынка:

Данный риск отсутствует, так как Эмитент не осуществляет подлежащей лицензированию деятельности и не имеет прав пользования объектам, нахождение которых ограничено в обороте (включая природные ресурсы). Возможность изменения требований по лицензированию основной деятельности Эмитента и лицензирования прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), рассматривается как незначительная.

для внешнего рынка:

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке. Данный риск отсутствует, так как Эмитент не осуществляет подлежащей лицензированию деятельности и прав пользования за рубежом.

- судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которая может негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

для внутреннего рынка:

Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), рассматривается как незначительная, и не окажет существенного влияния на результаты его деятельности. Эмитент регулярно

осуществляет мониторинг изменений в действующем законодательстве, решений, принимаемых высшими судами, и применяет полученный опыт как в процессе разрешения правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности, так и при судебных разбирательствах. В случае изменения судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, Эмитент намерен планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Эмитент не участвует в текущих судебных процессах, которые могут негативно отразиться на результатах его деятельности.

В связи с этим риски, связанные с изменением судебной практики, оцениваются как незначительные для текущих судебных процессов и в дальнейшей деятельности Эмитента.

для внешнего рынка:

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке. Эмитент не участвует в текущих судебных процессах за рубежом, и изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, не несет для него существенных рисков. Однако в случае возникновения указанных рисков Эмитент направлен на выполнение требования законодательства стран, с которыми будет осуществлять экспортно-импортные операции.

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск возникновения у эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом: **Финансовая устойчивость и финансовое положение Эмитента характеризуются удовлетворительным уровнем и стабильностью. Риск формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом оценивается Эмитентом как маловероятный. Риски, связанные с потерей потребителей, минимальны. Для минимизации репутационных рисков Общество анализирует интересы, которые оно преследует в процессе своей коммерческой деятельности, и соотносит их с выявленными факторами риска.**

2.4.6. Стратегический риск

Риск возникновения у эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента: **Риск возникновения у Эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (стратегическое управление) и неполном осуществлении организационных мер (управленческих решений), несут существенны, поскольку деятельность Эмитента сопровождается повышением эффективности управления и соблюдением законодательства РФ.**

Риски неправильного или недостаточно обоснованного определения перспективных направлений деятельности, в которых эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствуют, поскольку на внутреннем рынке конкуренция отсутствует. На внешнем рынке Эмитент деятельность не ведет.

Значительному снижению риска отсутствия или обеспечения в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых) способствует направленность Эмитента на финансовую устойчивость и эффективное управление финансовыми ресурсами.

В связи с этим указанные выше оцениваются как минимальные.

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту или связанные с осуществляемой эмитентом основной хозяйственной деятельностью, в том числе риски, связанные с:
текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:

Указанные риски отсутствуют, поскольку эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента. При этом существенными эмитент считает возможные потери (приобретения), размер которых превышает 10 % активов Эмитента.

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

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии, отсутствуют; Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

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

Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Эмитента, являются минимальными. Дочерних обществ Эмитент не имеет.

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

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное и сокращенное фирменные наименования эмитента (наименование для некоммерческой организации): **Общество с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы» (ООО «ФСИ»)**

дата (даты) введения действующих наименований: **17.12.2012 г.**

Полное или сокращенное фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации) не является схожим с наименованием другого юридического лица.

Фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации) не зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания.

В течение времени существования эмитента фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) не изменялось.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

ОГРН юридического лица: **1127747258210**

дата государственной регистрации (дата внесения записи о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц): **17.12.2012 г.**

наименование регистрирующего органа, внесшего запись о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц: **Федеральная налоговая служба (Межрайонная ИФНС России № 46 по г. Москве)**

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Эмитент создан на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития эмитента: **Общество с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы» учреждено в 2012 г. с целью получения прибыли посредством осуществления деятельности, не запрещенной законодательством Российской Федерации. Компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Основным направлением деятельности Компании с момента создания и до даты подписания ежеквартального отчета является финансовое посредничество. Учредителем Общества, а также Владельцем уставного капитала Компании (100 %) на дату подписания ежеквартального отчета является Общество с ограниченной ответственностью «Московское агентство ценных бумаг».**

Цели создания эмитента: **осуществление коммерческой деятельности и извлечение прибыли.**

Миссия эмитента (при наличии): **миссия отсутствует.**

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

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: **Россия, 119049, город Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2**

адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц: **Россия, 119049, город Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2**

иной адрес для направления эмитенту почтовой корреспонденции (в случае его наличия): **иного адреса нет**

номер телефона: **+7 (495) 545 35 35**

номер факса: **+7 (495) 644 43 13**

адрес электронной почты: **info@fsi.moscow**

адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, размещенных и (или) размещаемых им ценных бумагах: **http://fsi.moscow/, http://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=35466/**

Специального подразделения эмитента (третьего лица) по работе с акционерами и инвесторами эмитента нет.

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

Присвоенный эмитенту налоговыми органами ИНН: 7706786501

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код (коды) вида (видов) экономической деятельности, которая является для эмитента основной, согласно ОКВЭД: 65.23

Иные коды ОКВЭД, присвоенные эмитенту: 51.70, 51.14.2, 51.13.2, 45.21, 91.11, 74.84, 74.50, 74.40, 74.14, 74.13.1, 74.11, 70.31, 67.13.4, 65.23.3, 65.23.1, 65.22, 65.21, 67.13

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Информация раскрывается за последний заверченный отчетный год (2015 г.) и за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года (3 мес. 2016 г.), а также за аналогичные периоды предшествующего года.

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) эмитента за каждый из отчетных периодов:

Наименование показателя	2014 г.	3 мес. 2015 г.	2015 г.	3 мес. 2016 г.
Финансовое посредничество				
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, руб.	0	0	0	0
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	0	0	0	0

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: **За рассматриваемые периоды выручка равна нулю.**

Общая структура себестоимости эмитента по указанным статьям в процентах от общей себестоимости:

Наименование показателя	2014 г.	3 мес. 2015 г.	2015 г.	3 мес. 2016 г.
Сырье и материалы, %	-	-	-	-
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	-	-	-	-
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	-	-	-	-
Топливо, %	-	-	-	-
Энергия, %	-	-	-	-
Затраты на оплату труда, %	-	-	-	-
Проценты по кредитам, %	-	-	-	-

Арендная плата, %	-	-	-	-
Отчисления на социальные нужды, %	-	-	-	-
Амортизация основных средств, %	-	-	-	-
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	-	-	-	-
Прочие затраты, %	-	-	-	-
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100	100	100
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % от себестоимости	-	-	-	-

Новые виды продукции (работ, услуг), имеющие существенное значение и 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): **Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, отсутствуют. Указанные виды продукции (работ, услуг) на отчетную дату не разрабатываются.**

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

Российские стандарты бухгалтерского учета:

- **Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 N 402-ФЗ.**
- **Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г № 34н.**
- **Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации ПБУ 4/99», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 6 июля 1999 года № 43н.**
- **Приказ Министерства финансов РФ от 02 июля 2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».**

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Информация указывается за последний заверченный отчетный год (2015 г.) и за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года (3 мес. 2016 г.).

За 2015 г.

Поставщики, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), и их доли в общем объеме поставок, отсутствуют.

Изменения цен более чем на 10 процентов на основные материалы и товары (сырье) в течение 2015 г. по сравнению с соответствующим отчетным периодом предыдущего финансового года отсутствуют, в связи с отсутствием поставщиков

Импортные поставки материалов и товаров эмитенту отсутствуют.

Прогнозы эмитента в отношении доступности источников в будущем и о возможных альтернативных источниках отсутствуют в связи с отсутствием импортных поставок.

За 3 мес. 2016 г.

Поставщики, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), и их доли в общем объеме поставок, отсутствуют.

Изменения цен более чем на 10 процентов на основные материалы и товары (сырье) в течение 3 мес. 2016 г. по сравнению с соответствующим отчетным периодом предыдущего финансового года отсутствуют, в связи с отсутствием поставщиков

Импортные поставки материалов и товаров эмитенту отсутствуют.

Прогнозы эмитента в отношении доступности источников в будущем и о возможных альтернативных источниках отсутствуют в связи с отсутствием импортных поставок.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность: **Эмитент осуществляет свою деятельность в области финансового посредничества. В соответствии с целями создания Эмитент осуществляет свою основную деятельность на российском рынке ценных бумаг.**

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

- **общая финансово-экономическая и политическая ситуация в России;**
- **проведение государственных реформ экономического, политического и социального характера;**
- **изменение ситуации на мировых рынках.**

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.

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;

страховой деятельности;

деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг;

деятельности акционерного инвестиционного фонда;

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;

иных видов деятельности, имеющих для эмитента существенное финансово-хозяйственное значение.

Эмитент не проводит виды работ, имеющие существенное финансово-хозяйственное значение, для которых в соответствии с законодательством Российской Федерации требуется получение специальных допусков.

Эмитент не занимается добычей полезных ископаемых или оказанием услуг связи.

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.

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

Информация не указывается, т.к. добыча полезных ископаемых, включая добычу драгоценных металлов и драгоценных камней, не является основной деятельностью Эмитента. Эмитент не имеет подконтрольных организаций.

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

Информация не указывается, т.к. оказание услуг связи не является основной деятельностью Эмитента.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Краткое описание планов эмитента в отношении будущей деятельности и источников будущих доходов, в том числе планов, касающихся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности: **Эмитент планирует осуществлять обслуживание облигационного займа. Кроме того, Эмитент намеревается продолжать осуществление деятельности в отрасли финансового посредничества, что будет являться источником будущих доходов. Планы, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности, отсутствуют.**

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

Эмитент не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях. Результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента не зависят от иных членов банковской группы, банковского холдинга, холдинга или ассоциации, т.к. Эмитент не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях.

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Эмитент не имеет подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение.

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

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации.

Информация раскрывается на дату окончания последнего завершенного отчетного года и отчетного периода, состоящего из трех месяцев текущего года.

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Отчетная дата: "31" декабря 2015 г.		
основных средств	0	0
Итого:	0	0
Отчетная дата: "31" марта 2016 г.		
основных средств	0	0
Итого:	0	0

Эмитент не имел основных средств, амортизация не начислялась

Переоценка основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств за указанный период не осуществлялась, в связи с этим данная информация не указывается.

Планы по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составит 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных

средств по усмотрению эмитента, отсутствуют. Обременения основных средств эмитента нет.

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента за последний завершённый отчетный год и за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года, а также за аналогичные периоды предшествующего года (информация приводится в виде таблицы, показатели рассчитываются на дату окончания соответствующего отчетного периода).

Наименование показателя	2014 г.	3 мес. 2015 г.	2015 г.	3 мес. 2016 г.
Норма чистой прибыли, %	-	-	-	-
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0	0	0	0
Рентабельность активов, %	0,04	0,02	0,0014	0,0003
Рентабельность собственного капитала, %	63,64	22,81	38,89	7,69
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	0	0	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0	0	0

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П).

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей:

Норма чистой прибыли отражает долю прибыли в общей выручке Эмитента и характеризует уровень доходности хозяйственной деятельности организации. Эмитент за рассматриваемые периоды не имеет выручки, в связи с этим норма чистой прибыли не может быть рассчитана.

Коэффициент оборачиваемости активов показывает количество оборотов одного рубля активов за анализируемый период. Характеризует эффективность использования Обществом всех имеющихся ресурсов, независимо от источников их привлечения. Коэффициент оборачиваемости активов за рассматриваемый период имеет нулевое значение ввиду того, что Эмитент не получал выручку за рассматриваемые периоды.

Рентабельность активов показывает способность активов компании порождать прибыль. То есть, сколько единиц прибыли получено предприятием с единицы стоимости активов. За рассматриваемые периоды рентабельность активов имеет небольшие значения, однако является положительной, однако имеет тенденцию к уменьшению.

Рентабельность собственного капитала показывает эффективность использования собственного капитала Эмитента. Рентабельность собственного капитала имеет большое значение ввиду опережающего роста собственного капитала по отношению к изменениям значения чистой прибыли.

Непокрытый убыток отсутствует, т.к. Эмитент получал чистую прибыль и покрыл все свои убытки.

Информация о причинах, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности за соответствующий отчетный период: **прибыль эмитента получена за счет прочих доходов.**

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

Совет директоров (наблюдательный совет) эмитента и коллегиальный исполнительный орган эмитента отсутствуют; особое мнение относительно упомянутых

причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента отсутствует.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, за последний завершённый отчетный год и за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года, а также за аналогичные периоды предшествующего года.

Наименование показателя	2014 г.	3 мес. 2015 г.	2015 г.	3 мес. 2016 г
Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	1 260	582	1 975 525	1 993 578
Коэффициент текущей ликвидности	1,03	1,01	57,49	38,85
Коэффициент быстрой ликвидности	1,03	1,01	57,49	38,85

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П).

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента в отчетном периоде:

Оборотный капитал отражает величину, на которую общая сумма оборотных средств превышает сумму обязательств (кредиторской задолженности). Смысл показателя в том, что текущие обязательства являются долгами, которые должны быть выплачены в течение определенного времени, а оборотные средства – это активы, которые или представляют наличность, или должны быть превращены в нее, или израсходованы. Показатель характеризует обеспеченность Эмитента собственными оборотными средствами. Чистый оборотный капитал показывает, какая сумма оборотных средств финансируется за счет собственных средств организации, а какая - за счет банковских кредитов. Чистый оборотный капитал необходим для поддержания финансовой устойчивости предприятия, поскольку превышение оборотных средств над краткосрочными обязательствами означает, что предприятие не только может погасить свои краткосрочные обязательства, но и имеет резервы для расширения деятельности.

Чистый оборотный капитал необходим для поддержания финансовой устойчивости организации. В рассматриваемые периоды году показатель был положительным.

Коэффициент текущей ликвидности позволяет оценить, сколько текущих активов приходится на один рубль текущих обязательств. Коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность краткосрочной задолженности Эмитента оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения его срочных обязательств. Рекомендуемые значения указанного показателя: от 1 до 2. Нижняя граница показателя соответствует размеру оборотных средств, которых должно быть, по меньшей мере, достаточно для погашения кредиторской задолженности. В 2015 г. показатель составил 57,49, за 1 квартал 2016 г. – 38,85.

Коэффициент быстрой ликвидности аналогичен коэффициенту текущей ликвидности. Он дает оценку ликвидности активов, но исчисляется по более узкому кругу текущих активов, когда из расчетов исключена наименее ликвидная часть – производственные запасы. Коэффициент быстрой ликвидности характеризует платежеспособность Эмитента при условии своевременного проведения расчетов с дебиторами. Оптимальное значение данного показателя составляет 0,8-1.

В рассматриваемые периоды значение показателя совпало со значением показателя коэффициента текущей ликвидности, ввиду отсутствия у эмитента запасов и НДС по приобретенным ценностям.

Мнения органов управления эмитента относительно упомянутых факторов и (или) степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента совпадают.

Совет директоров (наблюдательный совет) и коллегиальный исполнительный орган у Эмитента отсутствует, особое мнение относительно упомянутых факторов и (или) степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента отсутствует.

4.3. Финансовые вложения эмитента

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют пять и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания соответствующего отчетного периода.

На 31.12.2015 г.

Перечень по эмиссионным ценным бумагам: **указанные финансовые вложения отсутствуют**

Перечень по неэмиссионным ценным бумагам:

вид ценных бумаг: **Векселя**

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо): **Акционерное общество «Сканграфикс» (АО «Сканграфикс»), 107497, г. Москва, ул. Монтажная, дом 9, строение 1, этаж 3, пом. IV, ком. 13, ИНН: 7718504769, ОГРН: 1047796026960**

количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **10 штук**

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента (отдельно указывается балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ эмитента): **2 000 000 000 рублей/не применимо к данному финансовому вложению**

сумма основного долга: **2 000 000 000 рублей**

сумма начисленных (выплаченных) процентов по векселям: **проценты не начислялись и не выплачивались**

срок погашения: **по предъявлению, но не ранее 12.10.2016 г.**

Резервы под обесценение ценных бумаг не создавались.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций: **величина потенциальных убытков в случае банкротства организации равна балансовой стоимости указанных векселей.**

вид ценных бумаг: **акции обыкновенные именные**

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо): **Открытое Акционерное общество «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» (ОАО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ»); 119049, РФ, г. Москва, улица Шаболовка, д. 10, корп. 2, 7701548736, 1047796532178**

государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации, регистрирующие органы, осуществившие государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг (идентификационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг, которые в соответствии с Федеральным [законом](#) "О рынке ценных бумаг" не подлежат государственной регистрации, даты их присвоения, органы (организации), осуществившие их присвоение): **1-01-09618-А от 11.08.2004 г., Региональное отделение в Центральном федеральном округе Федеральной службы по финансовым рынкам**

количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **25 000 акций**

общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, для облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг, а для опционов эмитента - также срок погашения: **не указывается для данного вида ценных бумаг**

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **25 000 000 рублей**

балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ эмитента:
балансовая стоимость акций зависимого общества: 100 000 000 рублей

сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов по векселям, депозитным сертификатам или иным неэмиссионным долговым ценным бумагам, срок погашения: **не указывается для данного вида ценных бумаг**

размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: **не указывается для данного вида ценных бумаг**

размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: **не указывается для данной категории акций**

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: **дивиденды по обыкновенным акциям в текущем году и в предшествующем году не объявлялись**

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

Эмитент не создавал резервы под обесценение ценных бумаг.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции: **величина потенциальных убытков в случае банкротства организации равна балансовой стоимости указанных акций.**

вид ценных бумаг: **облигации**

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо): **Общество с ограниченной ответственностью «Еврофинансы-Недвижимость» (ООО «Еврофинансы-Недвижимость»), 119049, РФ, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2, 7705649816, 1057746379976;**

государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации, регистрирующие органы, осуществившие государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг (идентификационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг, которые в соответствии с Федеральным [законом](#) "О рынке ценных бумаг" не подлежат государственной регистрации, даты их присвоения, органы (организации), осуществившие их присвоение): **4B02-01-36380-R, ЗАО «ФБ ММВБ»**

количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **25 000 облигаций**

общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, для облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг, а для опционов эмитента - также срок погашения: **25 000 000 рублей**

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента (отдельно указывается балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ эмитента): **25 000 000 рублей**

сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов по векселям, депозитным сертификатам или иным неэмиссионным долговым ценным бумагам, срок погашения: **не указывается для данного вида ценных бумаг**

размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения: **Процентная ставка по купонам определяется эмитентом облигаций в числовом выражении в дату установления купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты окончания текущего**

купонного периода. Эмитент облигаций имеет право определить в Дату установления купона ставки любого количества следующих за этим купоном неопределенных купонов.

Срок выплаты дохода по облигациям:

Даты выплаты купонов:

2 купон - 29.04.2016

3 купон - 29.07.2016

4 купон - 28.10.2016

5 купон - 27.01.2017

6 купон - 28.04.2017

7 купон - 28.07.2017

8 купон - 27.10.2017

9 купон - 26.01.2018

10 купон - 27.04.2018

11 купон - 27.07.2018

12 купон - 26.10.2018

13 купон - 25.01.2019

14 купон - 26.04.2019

15 купон - 26.07.2019

16 купон - 25.10.2019

17 купон - 24.01.2020

18 купон - 24.04.2020

19 купон - 24.07.2020

20 купон - 23.10.2020

Доход по 20-му купону выплачивается одновременно с погашением номинальной стоимости Облигаций.

размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: **не указывается для данного вида ценных бумаг**

размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: **не указывается для данного вида ценных бумаг**

Эмитент не создавал резервы под обесценение ценных бумаг.

Сведения о величине убытков (потенциальных убытков) эмитента в случае если его средства размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в случае если было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами): **средства эмитента не размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в кредитных организациях, в отношении которых было принято решение о реорганизации, ликвидации, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами).**

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции: **величина потенциальных убытков, в случае банкротства организации, равна балансовой стоимости указанных облигаций.**

Перечень по иным финансовым вложениям эмитента (вклады в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, выданные займы и кредиты и т.д.): **указанные финансовые вложения отсутствуют.**

Средства эмитента не размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, в

отношении которых принято решение о реорганизации, ликвидации, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами).

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за период с начала отчетного года до **31.12.2015 г.**

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

- **Российские стандарты бухгалтерского учета;**
- **Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 10 декабря 2002 года № 126н.**

На 31.03.2016 г.

Перечень по эмиссионным ценным бумагам: **указанные финансовые вложения отсутствуют**

Перечень по неэмиссионным ценным бумагам:

вид ценных бумаг: **Векселя**

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо): **Акционерное общество «Сканграфикс» (АО «Сканграфикс»), 107497, г. Москва, ул. Монтажная, дом 9, строение 1, этаж 3, пом. IV, ком. 13, ИНН: 7718504769, ОГРН: 1047796026960**

количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **10 штук**

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента (отдельно указывается балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ эмитента): **2 000 000 000 рублей/не применимо к данному финансовому вложению**

сумма основного долга: **2 000 000 000 рублей**

сумма начисленных (выплаченных) процентов по векселям: **проценты не начислялись и не выплачивались**

срок погашения: **по предъявлению, но не ранее 12.10.2016 г.**

Резервы под обесценение ценных бумаг не создавались.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций: **величина потенциальных убытков в случае банкротства организации равна балансовой стоимости указанных векселей.**

вид ценных бумаг: **акции обыкновенные именные**

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо): **Открытое Акционерное общество «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» (ОАО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ»); 119049, РФ, г. Москва, улица Шаболовка, д. 10, корп. 2, 7701548736, 1047796532178**

государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации, регистрирующие органы, осуществившие государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг (идентификационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг, которые в соответствии с Федеральным [законом](#) "О рынке ценных бумаг" не подлежат государственной регистрации, даты их присвоения, органы (организации), осуществившие их присвоение): **1-01-09618-А от 11.08.2004 г., Региональное отделение в Центральном федеральном округе Федеральной службы по финансовым рынкам**

количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **25 000 акций**

общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, для облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг, а для опционов эмитента - также срок погашения: **не указывается для данного вида ценных бумаг**

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента:
25 000 000 рублей

балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ эмитента:
балансовая стоимость акций зависимого общества: 100 000 000 рублей

сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов по векселям, депозитным сертификатам или иным неэмиссионным долговым ценным бумагам, срок погашения: **не указывается для данного вида ценных бумаг**

размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: **не указывается для данного вида ценных бумаг**

размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: **не указывается для данной категории акций**

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: **дивиденды по обыкновенным акциям в текущем году и в предшествующем году не объявлялись**

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

Эмитент не создавал резервы под обесценение ценных бумаг.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции: **величина потенциальных убытков в случае банкротства организации равна балансовой стоимости указанных акций.**

Перечень по иным финансовым вложениям эмитента (вклады в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, выданные займы и кредиты и т.д.): **указанные финансовые вложения отсутствуют.**

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

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за период с начала отчетного года до **31.03.2016 г.**

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

- **Российские стандарты бухгалтерского учета;**
- **Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 10 декабря 2002 года № 126н.**

4.4. Нематериальные активы эмитента

На дату окончания последнего завершеного отчетного года (31.12.2015 г.) и на дату окончания отчетного периода, состоящего из трех месяцев текущего года (1 квартал 2016 г.) Эмитент не имеет нематериальные активы.

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Отчетная дата: "31" декабря 2015 г.		

-	-	-
Итого:	-	-
Отчетная дата: "31" марта 2016 г.		
-	-	-
Итого:	-	-

Взноса нематериальных активов в уставный капитал или их поступления в безвозмездном порядке не было.

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах: **эмитент не представляет информацию о своих нематериальных активах ввиду их отсутствия за указанные периоды.**

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

Информация о политике эмитента в области научно-технического развития, включая сведения о затратах на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за соответствующий отчетный период: **деятельность Эмитента не связана с необходимостью ведения активной политики в области научно-технического развития.**

Сведения о создании и получении эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектах интеллектуальной собственности: **Эмитент не имеет каких-либо прав на объекты интеллектуальной собственности (патентов на изобретения, полезные модели, промышленные образцы, товарные знаки и знаки обслуживания). Основные направления и результаты использования основных для эмитента объектов интеллектуальной собственности не приводятся ввиду отсутствия прав на объекты интеллектуальной собственности.**

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков: **Риски, связанные с возможностью истечения сроков действия патентов, лицензий на использование товарных знаков, отсутствуют, т.к. Эмитент не имеет патентов, лицензий на использование товарных знаков.**

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

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

Финансовый рынок представляет собой сплав национальных и международных рынков. Несмотря на относительно «юный» возраст, российский рынок успел пережить множество взлетов и падений.

Одной из причин неравномерно развития экономики нашей страны многие эксперты считают несовершенство российского законодательства, которое не может гарантировать безопасности инвестиций в различные отрасли экономики. Многие западные инвесторы отказываются от существенных вложений в экономику нашей страны из-за неуверенности в возможности возврата инвестиций, а также из-за обилия различных бюрократических преград и высокого уровня коррупции.

Развитие финансового рынка в России имеет перспективные направления связанные как с развитием существующих, так и появлением новых услуг, которые могут

быть востребованы юридическими и физическими лицами. В ряде случаев российский рынок остается закрытым для иностранных компаний, которые готовы предоставить более широкий спектр финансовых услуг на более выгодных условиях. С другой стороны, одной из причин привлекательности российского рынка для большинства зарубежных компаний является возможность быстрого обогащения путем проведения различных спекуляций в разных областях экономики.

Потенциал развития финансового рынка России далеко не исчерпан, в настоящее время существует множество отраслей экономики, где необходимо предоставление финансовых услуг более высокого уровня. Несмотря на относительно высокий уровень инфляции, многие специалисты высоко оценивают финансовые возможности российской экономики.

Российский финансовый рынок остро реагирует на внешнеполитические события, которые привели к обвалу рубля и снижению котировок акций, облигаций федерального займа (ОФЗ), субфедеральных и корпоративных облигаций. На девальвации рубля с переменным успехом зарабатывали все участники финансового рынка - инвесторы и трейдеры, брокеры и биржа. Интерес к российским фондовым активам, особенно облигациям, снизился - иностранные инвесторы активно уходили с российского рынка на протяжении всего года, к тому же российские инвесторы, в отсутствие идей заработка в нашей стране, также смотрят в сторону западных бирж (на основании источника: <http://www.interfax.ru/business/416296>).

Рынок корпоративных ценных бумаг Индекс РТС за 2015 г. снизился на 4,3%, до значения 757,0 пункта, индекс ММВБ возрос на 26,1%, до значения 1761,4 пункта (за 2014 г. индекс РТС уменьшился на 45,2%, до 790,7 пункта, а индекс ММВБ снизился на 7,2%, до 1396,6 пункта).

На фоне неблагоприятной динамики макроэкономических показателей в 2015 г. происходил отток денежных средств из фондов, инвестирующих в акции и облигации российских эмитентов. По информации Emerging Portfolio Fund Research (EPFR), за 2015 г. чистый отток средств фондов, инвестирующих в облигации российских эмитентов, составил 1,4 трлн долл. США, за тот же период чистый отток средств фондов, инвестирующих в акции российских эмитентов, составил 1,05 трлн долл. США.

Из общего объема корпоративных облигаций в обращении в 2015 г. 3,7 трлн руб. (45,4%) пришлось на выпуски облигаций банков и иных финансовых институтов, 1,8 трлн руб. (22,3%) – на облигации предприятий нефтегазовой отрасли, 605,1 млрд руб. (7,5%) – на облигации транспортных компаний. Объем рынка ипотечных облигаций за 2015 г. возрос на 7,5% и по состоянию на 31.12.15 составил 564,2 млрд рублей. Объем рынка российских корпоративных еврооблигаций за 2015 г. сократился на 16,1% и к концу года составил 139,1 млрд долл. США. По информации агентства ООО «Сбондс.ру», в 2015 г. на рынке корпоративных облигаций было допущено 70 дефолтов на общую сумму 17,5 млрд рублей. По данным агентства ООО «Сбондс.ру», в 2015 г. 247 новых эмитентов в ходе 335 эмиссий корпоративных облигаций привлекли 2,2 трлн рублей. (Источник: http://economy.gov.ru/wps/wcm/connect/bfeda678-29cd-44ae-b07b-d3c6d7200d32/%D0%98%D1%82%D0%BE%D0%B3%D0%B8_2015.pdf?MOD=AJPERES&CACHEID=bfeda678-29cd-44ae-b07b-d3c6d7200d32).

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли: Результаты деятельности Эмитента являются удовлетворительными.

Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли: Эмитент эффективно ведет деятельность в сфере финансового посредничества, что отвечает требованиям рынка. Общество успешно осуществило три облигационных займа на общую сумму 3 700 000 000 рублей. В 4 квартале 2015 г. своевременно и в полном объеме выполнило обязательство по погашению данных выпусков в связи с истечением срока их обращения. В 4 квартале 2015 года Обществом выпущены биржевые облигации, размещение которых произошло в октябре-ноябре 2015 г. на ЗАО «ФБ ММВБ» в разделе «Второй уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам, на общую сумму 2 000 000 000 рублей.

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента): **Результаты деятельности удовлетворительные в виду успешного обращения облигаций Эмитента на бирже и успешного осуществления операций с ценными бумагами.**

Информация приводится в соответствии с мнениями, выраженными органами управления эмитента.

Мнения органов управления эмитента относительно представленной информации совпадают.

Совет директоров (наблюдательный совет) эмитента и коллегиальный исполнительный орган у Эмитента отсутствует; особое мнение относительно представленной информации отсутствует.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

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

На деятельность Эмитента, на изменение размера выручки от продажи Эмитентом услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности могут повлиять следующие факторы и условия:

- **политические и экономические, связанные с возможностью изменения политической ситуации, национализации и прочими обстоятельствами;**
- **негативные изменения в банковской, финансовой системе, экономике страны/региона;**
- **изменения рынка (колебания курсов валют, процентных ставок, цен финансовых инструментов);**
- **кредитный риск (неисполнение принятых обязательств со стороны эмитентов ценных бумаг и контрагентов по сделкам);**
- **платежеспособность Эмитента;**
- **прямые или косвенные потери, вызванные ошибками или несовершенством процессов, систем в организации, ошибками или недостаточной квалификацией персонала организации;**
- **изменения действующего законодательства, а также с несовершенство законов и прочих нормативных документов, касающихся рынка ценных бумаг;**
- **снижение кредитного рейтинга РФ;**
- **форс-мажорные обстоятельства.**

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

На деятельность Эмитента на российском рынке оказывают влияние факторы, определяющие развитие рынка в целом. Эмитент предполагает, что действие данных факторов в будущем сохранится. Указанные факторы и условия будут действовать неограниченно долго.

Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий: **Эмитент проводит и планирует в дальнейшем проводить регулярный мониторинг рынка и деятельности других российских эмитентов для эффективного использования указанных факторов и условий.**

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента: **планирование деятельности на основании анализа экономической ситуации (мониторинга рынка и деятельности других российских эмитентов).**

Существенные события или факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а

также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов): **ухудшение конъюнктуры рынка, повторение мирового финансового кризиса, отсутствие или низкий уровень ликвидности банков, ухудшение положения РФ на внешних рынках, экономические санкции со стороны других государств, рост валюты, негативные изменения в банковской, финансовой системе. Вероятность наступления таких событий (возникновения факторов) в среднесрочной перспективе оценивается как средняя.**

Существенные события или факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия: **улучшение макроэкономической ситуации, рост промышленного производства, рост цен на нефть, укрепление рубля. Вероятность наступления таких событий (возникновения факторов) в среднесрочной перспективе оценивается как средняя. Продолжительность действия событий/факторов не ограничена.**

4.8. Конкуренты эмитента

Данная информация приводится по состоянию на момент окончания отчетного квартала.

Основные существующие и предполагаемые конкуренты эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом: **Эмитент не имеет конкурентов, включая конкурентов за рубежом.**

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг): **факторы конкурентоспособности Эмитента не приводятся в связи с отсутствием конкурентов.**

Раздел 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 в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

В соответствии с п. 7.1. Устава Высшим органом Общества является Общее собрание участников Общества.

В соответствии с п. 8.1. Устава Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор, подотчетный в своей деятельности Общему собранию участников Общества.

Полное описание их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Компетенция Общего собрания участников Общества:

В соответствии с п. 7.2 Устава:

«К компетенции Общего собрания участников Общества относятся:

1) определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;

2) изменение Устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;

3) образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющему, утверждение такого управляющего и условий договора с ним;

4) избрание и досрочное прекращение полномочий ревизионной комиссии (ревизора) Общества;

5) утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;

6) принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества;

7) утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);

8) принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;

9) назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;

10) принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;

11) назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;

12) определение общего порядка использования фондов и прибыли Общества, покрытия убытков, создание специальных фондов;

13) определение размера, форм и порядка внесения участниками вкладов в имущество Общества;

14) решение вопроса о приобретении Обществом доли или части доли участника;

15) создание и ликвидация филиалов и представительств Общества, утверждение их Положений;

16) порядок и сроки формирования резервного фонда;

17) решение вопроса об одобрении крупной сделки и сделки, в совершении которой имеется заинтересованность;

18) решение иных вопросов, предусмотренных ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Общего собрания участников Общества, не могут быть переданы им на решение единоличного исполнительного органа Общества».

На дату подписания ежеквартального отчета у Общества имеется только один единственный участник.

Компетенция Единоличного исполнительного органа:

В соответствии с п. 8.1. Устава:

«Единоличный исполнительный орган Общества осуществляет руководство текущей деятельностью Общества».

В соответствии с п. 8.3. Устава:

«Единоличный исполнительный орган Общества:

а) без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;

б) выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;

в) издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;

г) распоряжается имуществом Общества, включая денежные средства;

д) ведет список участников Общества, обеспечивает соответствие сведений об участниках Общества и о принадлежащих им долях или частях долей в уставном капитале Общества, о долях или частях долей, принадлежащих Обществу, сведениям, содержащимся в едином государственном реестре юридических лиц, и нотариально удостоверенным сделкам по переходу долей в уставном капитале Общества, о которых стало известно Обществу;

е) исполняет решения общего собрания участников Общества и осуществляет иные полномочия, не отнесенные ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» к компетенции общего собрания участников Общества».

Сведения о наличии кодекса корпоративного управления эмитента либо иного аналогичного документа: кодекс корпоративного управления эмитента или иной аналогичного документа отсутствуют.

Сведения о внесенных за последний отчетный период изменениях в устав эмитента, а также во внутренние документы, регулирующие деятельность его органов управления: за последний отчетный период изменения в устав Эмитента не вносились, внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов управления, нет.

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

Персональный состав органа управления (по каждому из органов управления эмитента (за исключением общего собрания акционеров (участников))):

Совет директоров (наблюдательный совет) уставом не предусмотрен.

Коллегиальный исполнительный орган уставом не предусмотрен.

Единоличный исполнительный орган эмитента:

фамилия, имя, отчество (если имеется): **Пашков Андрей Иванович**

год рождения: **1975 г.**

сведения об образовании: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2011	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания ЮграФинанс»	Заместитель генерального директора-Начальника Департамента по управлению активами
2011	2011	Закрытое акционерное общество Коммерческий Банк «Сибирский Купеческий Банк» (переименовано в Закрытое акционерное общества Коммерческий Банк «Эксперт Банк»)	Начальник управления вексельного обращения и межбанковских операций Головного офиса Банка
2011	по наст. время	Закрытое акционерное общества Коммерческий Банк «Эксперт Банк» (ранее -	Директор Казначейства

		Закрытое акционерное общество Коммерческий Банк «Сибирский Купеческий Банк»)	
2014	по наст. время	Общество с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы»	Генеральный директор, генеральный директор, осуществляющий функции главного бухгалтера

доля участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: **0**

доля участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **0**

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента, 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: **0**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **лицо указанных должностей не занимало**

5.3. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Информация раскрывается за последний завершенный отчетный год и за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года.

Информация не приводится, т.к. должность единоличного исполнительного органа управления эмитента занимает физическое лицо, также лицо не является управляющим.

Совет директоров (наблюдательный совет) уставом не предусмотрен.

Коллегиальный исполнительный орган уставом не предусмотрен.

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента:

Уставом Общества не предусмотрено образование органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.

Сведения об организации системы управления рисками и внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, в том числе:

информация о наличии комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, его функциях, персональном и количественном составе: **комитет по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) эмитента отсутствует.**

информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), его задачах и функциях: **отдельное структурное подразделение (подразделения) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю (иное, отличное от ревизионной комиссии (ревизора), орган**

(структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) отсутствует.

информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях: отдельное структурное подразделение (служба) внутреннего аудита отсутствует.

Сведения о политике эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля: Политика управления рисками проводится в целях выявления и анализа рисков, связанных с деятельностью Общества, определения соответствующих средств контроля, а также осуществления оперативного контроля за уровнем риска. Политика и система управления рисками регулярно анализируется с учетом изменения рыночных условий и содержания деятельности Общества.

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации: внутреннего документа Эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации, нет.

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

Информация о ревизоре или о персональном составе ревизионной комиссии и иных органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью: информация не приводится, поскольку уставом Общества не предусмотрено образование ревизионной комиссии (избрание ревизора) общества и иных органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и эти органы в Обществе отсутствуют.

Отдельное структурное подразделение (подразделений) по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), орган (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) и (или) отдельное структурное подразделение (служба) внутреннего аудита отсутствует.

5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Информация раскрывается за последний заверченный отчетный год и за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года.

По каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение соответствующего отчетного периода, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, компенсированные эмитентом в течение соответствующего отчетного периода: информация не приводится, поскольку органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента в Обществе отсутствуют.

Сведения о принятых уполномоченными органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации: **указанных решений и (или) соглашений нет.**

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

Информация за последний завершённый отчетный год и за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года.

Средняя численность работников (сотрудников) эмитента, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер начисленной заработной платы и выплат социального характера:

Наименование показателя	За 2015 г.	За 1 квартал 2016 г.
Средняя численность работников, чел.	1 человек	1 человек
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, руб.	0	0
Выплаты социального характера работников за отчетный период, руб.	0	0

Изменение численности сотрудников (работников) эмитента за раскрываемый период не является для эмитента существенным.

В состав сотрудников (работников) эмитента сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники), не входят.

Сотрудниками (работниками) эмитента профсоюзный орган не создан.

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

Соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном капитале, отсутствуют.

Раздел 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: 1

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

Информация, которая известна Эмитенту на дату окончания отчетного периода.

В состав участников Эмитента входят лица, владеющие не менее чем 5% его уставного капитала.

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование): **Общество с ограниченной ответственностью «Московское агентство ценных бумаг»** (сокращенное наименование отсутствует)

место нахождения: **119049 Россия, г. Москва, Шаболовка 10 корп. 2**

ИНН (если применимо): **7716105462**

ОГРН (если применимо): **1027739661861**

размер доли участника эмитента в уставном капитале эмитента: **100 %**

сведения о контролирующих участника лицах: **лиц, контролирующих участника**

Эмитента, нет

Сведения об участниках, владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала:

Информация о лицах, владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала участника эмитента:

фамилия, имя, отчество (если имеется): **Володин Валерий Львович**

размер доли такого лица в уставном капитале участника (акционера) эмитента: **34,615 %**

размер доли такого лица в уставном капитале эмитента: **0 %**

иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иных сведений**

нет.

фамилия, имя, отчество (если имеется): **Грибков Алексей Владимирович**

размер доли такого лица в уставном капитале участника (акционера) эмитента: **20 %**

размер доли такого лица в уставном капитале эмитента: **0 %**

иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иных сведений**

нет.

фамилия, имя, отчество (если имеется): **Миркин Яков Моисеевич**

размер доли такого лица в уставном капитале участника (акционера) эмитента: **23,077 %**

размер доли такого лица в уставном капитале эмитента: **0 %**

иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иных сведений**

нет.

фамилия, имя, отчество (если имеется): **Снежко Александр Александрович**

размер доли такого лица в уставном капитале участника (акционера) эмитента: **22,308 %**

размер доли такого лица в уставном капитале эмитента: **0 %**

иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иных сведений**

нет.

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

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

размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: **0%**

полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации), место нахождения юридического лица либо фамилия, имя, отчество (если имеется) физического лица, управляющего государственным, муниципальным пакетом акций, а также лица, которое от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляет функции участника (акционера) эмитента: **информация не приводится, т.к. Российская Федерация, субъект Российской Федерации, муниципальное образование не являются участниками Эмитента.**

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"): **Эмитент не является акционерным обществом; специальное право на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении Эмитентом отсутствует.**

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Если уставом эмитента, являющегося акционерным обществом, установлены ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и (или) их суммарной номинальной стоимости, и (или) максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, указываются такие ограничения или указывается на то, что такие ограничения отсутствуют: **сведения не приводятся, т.к. Эмитент не является акционерным обществом.**

Законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации не установлены ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента.

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, отсутствуют.

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

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

Общие собрания участников не проводились в связи с тем, что Эмитент имеет единственного участника с даты государственной регистрации, который не менялся с момента государственной регистрации Эмитента.

Дата принятия решения единственным участником эмитента	Доля в уставном капитале эмитента	Полное и сокращенное фирменное наименование (для некоммерческой организации – наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица
29.04.2015	100 %	полное и сокращенное фирменные наименования: Общество с ограниченной ответственностью «Московское агентство ценных бумаг» (сокращенное наименование отсутствует) место нахождения: 119049 Россия, г. Москва, Шаболовка 10 корп. 2 ИНН: 7716105462

		ОГРН: 1027739661861
29.04.2016	100 %	полное и сокращенное фирменные наименования: Общество с ограниченной ответственностью «Московское агентство ценных бумаг» (сокращенное наименование отсутствует) место нахождения: 119049 Россия, г. Москва, Шаболовка 10 корп. 2 ИНН: 7716105462 ОГРН: 1027739661861

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

Сделки, признаваемые в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала, не совершались.

Сделки (группа взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала, цена которой составляет пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за последний отчетный квартал, по итогам последнего отчетного квартала, не совершались.

Информация о сделках (группе взаимосвязанных сделок), цена которой составляет пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за последний отчетный квартал, по итогам последнего отчетного квартала, содержится в п. 8.1.5 данного ежеквартального отчета. При этом данные сделки не являются сделками с заинтересованностью.

Сделки (группа взаимосвязанных сделок), в совершении которой имелась заинтересованность и которая требовала одобрения, но не была одобрена уполномоченным органом управления эмитента (решение об одобрении которой советом директоров (наблюдательным советом) или общим собранием участников (акционеров) эмитента не принималось в случаях, когда такое одобрение являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации), по итогам последнего отчетного квартала, не совершались.

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Информация указывается на дату окончания последнего завершенного отчетного года и на дату окончания отчетного периода, состоящего из трех месяцев текущего года.

Наименование показателя	31.12.2015 г.	31.03.2016 г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная	0	0
Дебиторская задолженность по вексям к получению, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная	0	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная	0	0
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	10 462	46 228
в том числе просроченная	0	0

Общий размер дебиторской задолженности, тыс. руб.	10 462	46 228
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	0	0

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности **на 31.12.2015 г.:**

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование): **Компания «ФИНИСС ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (сокращенного наименования нет)**

ИНН (если применимо): **Компания создана и действует в соответствии с законодательством Республики Кипр и не зарегистрирована на территории России**

ОГРН (если применимо): **Компания создана и действует в соответствии с законодательством Республики Кипр и не зарегистрирована на территории России**

место нахождения: **Харалампу Муску, 14 Артемисия Бизнес Центр, 1 этаж Офис 101, а/я 29000 2084, Никосия, Кипр**

сумма дебиторской задолженности: **6 575 342,40 рублей**

размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **просроченной дебиторской задолженности нет**

Дебитор **не** является аффилированным лицом.

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование): **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» (ОАО «ИК» ЕВРОФИНАНСЫ)»**

ИНН (если применимо): **7701008530**

ОГРН (если применимо): **1027739083570**

место нахождения: **119049, город Москва, улица Шаболовка, 10, корп. 2**

сумма дебиторской задолженности: **3 113 823,48 рублей**

размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **просроченной дебиторской задолженности нет**

Дебитор **не** является аффилированным лицом.

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности **на 31.03.2016 г.:**

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование): **Компания «ФИНИСС ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (сокращенного наименования нет)**

ИНН (если применимо): **Компания создана и действует в соответствии с законодательством Республики Кипр и не зарегистрирована на территории России**

ОГРН (если применимо): **Компания создана и действует в соответствии с законодательством Республики Кипр и не зарегистрирована на территории России**

место нахождения: **Харалампу Муску, 14 Артемисия Бизнес Центр, 1 этаж Офис 101, а/я 29000 2084, Никосия, Кипр**

сумма дебиторской задолженности: **14 034 358,8 рублей**

размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **просроченной дебиторской задолженности нет**

Дебитор **не** является аффилированным лицом.

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование): **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» (ОАО «ИК» ЕВРОФИНАНСЫ)»**

ИНН (если применимо): **7701008530**

ОГРН (если применимо): **1027739083570**

место нахождения: **119049, город Москва, улица Шаболовка, 10, корп. 2**

сумма дебиторской задолженности: **6 278 537,48 рублей**

размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **просроченной дебиторской задолженности нет**

Дебитор **не** является аффилированным лицом.

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование): **Общество с ограниченной ответственностью «Еврофинансы-Недвижимость» (ООО «Еврофинансы-Недвижимость»)**

ИНН (если применимо): **7705649816**

ОГРН (если применимо): **1057746379976**

место нахождения: **119049, РФ, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2**

сумма дебиторской задолженности: **25 610 250,00 рублей**

размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **просроченной дебиторской задолженности нет**

Дебитор **не** является аффилированным лицом.

Раздел VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний завершённый отчетный год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2015 год состоит из (см. Приложение № 2):

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2015 года;
- отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2015 год;
- отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2015 год;
- отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2015 год;
- пояснения к бухгалтерскому балансу (в табличной форме);
- пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год (в письменной форме);
- аудиторского заключения о бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года.

б) при наличии у эмитента годовой финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, дополнительно прилагается такая финансовая отчетность эмитента, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением, на русском языке за период, предусмотренный подпунктом "а" настоящего пункта. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая годовая финансовая отчетность: **годовая финансовая отчетность Эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), с приложенным аудиторским заключением, за 2015 г. будет включена в состав ежеквартального отчета Эмитента за второй квартал 2016 г.**

7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

а) промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением.

Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 1 квартал 2016 г. состоит из (см. Приложение № 3):

- бухгалтерского баланса на 31 марта 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за Январь-Март 2016 г.

б) при наличии у эмитента промежуточной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, дополнительно прилагается такая промежуточная финансовая отчетность эмитента, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением на русском языке за последний завершённый отчетный период, состоящий из трех, шести или девяти месяцев текущего года. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая промежуточная финансовая отчетность: **промежуточная финансовая отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными,**

отличными от МСФО, международно признанными правилами, в 1 квартале 2016 г. не составлялась.

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Состав консолидированной финансовой отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

а) годовая консолидированная финансовая отчетность эмитента за последний завершенный отчетный год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной годовой консолидированной финансовой отчетности. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая годовая консолидированная финансовая отчетность: **Эмитент не составляет и не представляет годовую консолидированную финансовую отчетность за 2015 г. в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.**

Основания, в силу которых у эмитента отсутствует обязанность по ее составлению:

В соответствии с п. 2 ст. 1 Федерального закона от 27.07.2010 N 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности» под консолидированной финансовой отчетностью понимается систематизированная информация, отражающая финансовое положение, финансовые результаты деятельности и изменения финансового положения организации, которая вместе с другими организациями и (или) иностранными организациями в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее - МСФО) определяется как группа.

Согласно Приложению А к Международным стандартам финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» (введен в действие на территории Российской Федерации Приказом Минфина России от 18.07.2012 N 106н) (далее – МСФО (IFRS) 10), группу образуют материнское предприятие и его дочерние предприятия. Также согласно Приложению А к МСФО (IFRS) 10, материнское предприятие – это предприятие, которое контролирует одно или несколько предприятий; дочернее предприятие – это предприятие, находящееся под контролем другого предприятия.

Эмитент не отвечает критериям МСФО (IFRS) 10 для инвестора, который обладает контролем над объектом инвестиций, а именно, в отношении ОАО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ» (в котором Эмитент имеет 25 % участия в уставном капитале) Эмитент:

- НЕ обладает полномочиями в отношении объекта инвестиций;
- НЕ подвергается рискам, связанным с переменным доходом от участия в объекте инвестиций и НЕ имеет право на получение такого дохода;
- НЕ имеет возможность использовать свои полномочия в отношении объекта инвестиций с целью оказания влияния на величину дохода инвестора.

В связи с отсутствием необходимого контроля для целей МСФО (IFRS) 10 Эмитент не является материнским предприятием в отношении ОАО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ», Эмитент и ОАО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ» не составляют группу и не представляют собой единый субъект экономической деятельности, поэтому консолидированная финансовая отчетность в соответствии с МСФО не составляется и не представляется.

Также в соблюдение требований п. 3 ст. 8 ФЗ «О консолидированной отчетности» об обязанности организаций, чьи облигации допущены к организованным торгам путем их включения в котировальный список, составлять, представлять и публиковать консолидированную финансовую отчетность, начиная с отчетности за 2014 год, и учитывая п. 5 ст. 2 ФЗ «О консолидированной отчетности» о составлении, представлении и публикации финансовой отчетности организациями, которые не создают группу, при этом в наименовании такой финансовой отчетности слово «консолидированная» не используется, Эмитент составляет индивидуальную годовую финансовую отчетность за 2015 г. в соответствии с МСФО, которая будет включена в состав ежеквартального отчета Эмитента за 2 квартал 2016 г.

Так как Эмитенту прямо принадлежит 25 процентов прав голоса в отношении объекта инвестиций (ОАО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ»), то в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия» (введен в действие на территории Российской Федерации Приказом Минфина России от 18.07.2012 N 106н) (далее – МСФО (IAS) 28), Эмитент имеет значительное влияние на объект инвестиций и отражает данные инвестиции в индивидуальной годовой отчетности за 2015 год по методу долевого участия, в соответствии с МСФО (IAS) 28.

б) промежуточная консолидированная финансовая отчетность эмитента за отчетный период, состоящий из шести месяцев текущего года, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, а если в отношении нее проведен аудит - с приложением соответствующего аудиторского заключения. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая промежуточная консолидированная финансовая отчетность: **при составлении указанная отчетность включается в состав ежеквартального отчета эмитента за третий квартал.**

в) при наличии у эмитента промежуточной консолидированной финансовой отчетности за отчетные периоды, состоящие из трех и девяти месяцев текущего года, дополнительно прилагается такая промежуточная консолидированная финансовая отчетность эмитента, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением: **промежуточная консолидированная финансовая отчетность за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года, не составлялась.**

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Основные положения учетной политики эмитента, самостоятельно определенной эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете **на 2016 г.** и утвержденной приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета эмитента: **Основные положения учетной политики эмитента, определенные эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете в отношении 2016 года** приведены в Приложении № 1 к настоящему ежеквартальному отчету.

Учетная политика, утвержденная приказом Генерального директора № УП/1 от 29.12.2012 г., применяется в отношении 2016 г. В 2013 г., 2014 г., 2015 г. изменения в учетную политику не вносились.

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

Информация указывается за последний заверченный отчетный год и за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года:

Эмитент не осуществлял и не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг)

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного отчетного года

Существенных изменений в составе имущества эмитента в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не происходили.

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

Сведения об участии эмитента в судебных процессах в качестве истца либо ответчика (с указанием наложенных на ответчика судебным органом санкций) в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента, за период с даты начала последнего завершенного отчетного года и до даты окончания отчетного квартала: **за период с даты начала последнего завершенного отчетного года и до даты окончания отчетного квартала Эмитент не участвовал в судебных процессах, которые существенно отразились на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.**

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

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала: **10 000 рублей;**

размер долей участников Эмитента: **уставный капитал состоит из 1 (Одной) доли номинальной стоимостью 10 000 (Десять тысяч) рублей. Доля принадлежит единственному участнику эмитента – Общество с ограниченной ответственностью «Московское агентство ценных бумаг» (сокращенное наименование отсутствует).**

Величина уставного капитала, приведенная в настоящем пункте, соответствует учредительным документам (уставу) эмитента.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменение размера уставного капитала эмитента за последний завершённый отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала не имело место.

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

наименование высшего органа управления эмитента: **общее собрание участников Общества;**

порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **Единоличный исполнительный орган Общества или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, обязаны не позднее, чем за тридцать дней до его проведения уведомить об этом каждого участника заказным письмом по адресу, указанному в списке участников Общества. В уведомлении должны быть указаны время и место проведения Общего собрания, а также предлагаемая повестка дня.**

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

Очередное Общее собрание участников Общества созывается единоличным исполнительным органом Общества не реже одного раза в год. Внеочередное Общее собрание участников Общества созывается единоличным исполнительным органом Общества по его инициативе, по требованию ревизионной комиссии (ревизора), аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества. Исполнительный орган общества обязан в течение пяти дней с даты получения требования о проведении внеочередного общего собрания участников общества рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного общего собрания участников общества или об отказе в его проведении.

порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Очередное Общее собрание участников Общества созывается единоличным исполнительным органом Общества не реже одного раза в год. При этом очередное Общее собрание участников Общества, на котором утверждаются годовые результаты деятельности Общества, должно проводиться не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года. В случае принятия решения о проведении внеочередного общего собрания участников общества указанное общее собрание должно быть проведено не позднее сорока пяти дней со дня получения требования о его проведении.

лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений: **любой участник общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников общества дополнительных вопросов не позднее чем за пятнадцать дней до его проведения. Дополнительные вопросы, за исключением вопросов, которые не относятся к компетенции общего собрания участников общества или не соответствуют требованиям федеральных законов, включаются в повестку дня общего собрания участников общества. Орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, не вправе вносить изменения в формулировки дополнительных вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания участников общества. В случае, если по предложению участников общества в первоначальную повестку дня общего собрания участников общества вносятся изменения, орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны не позднее чем за десять дней до его проведения уведомить всех участников общества о внесенных в повестку дня изменениях способом, указанным в пункте 1 настоящей статьи. Наряду с вопросами, предложенными для включения в повестку дня внеочередного общего собрания участников общества, исполнительный орган общества по собственной инициативе вправе включать в нее дополнительные вопросы.**

лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемой (предоставляемыми) для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами): **к информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам общества при подготовке общего собрания участников общества, относятся годовой отчет общества, заключения ревизионной комиссии (ревизора) общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов общества, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров (наблюдательный совет) общества и ревизионную комиссию (ревизоры) общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, а также иная информация (материалы), предусмотренная уставом общества. Орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны направить участникам информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении общего собрания участников общества, а в случае изменения повестки дня соответствующую информацию и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении. Указанная информация и материалы в течение тридцати дней до проведения общего собрания участников общества должны быть предоставлены всем участникам общества для ознакомления в помещении исполнительного органа общества. Общество обязано по требованию участника общества предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.**

порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования: **решения Общего собрания участников Общества принимаются открытым голосованием. Генеральный директор организует ведение протокола Общего собрания участников Общества. Не позднее чем в течение десяти дней после составления протокола Общего собрания участников общества Генеральный директор обязан направить копию протокола Общего собрания участников всем участникам Общества в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении Общего собрания участников Общества. Протоколы всех общих собраний участников общества подшиваются в книгу протоколов, которая должна в любое время предоставляться любому участнику общества для ознакомления. По требованию участников общества им выдаются выписки из книги протоколов, удостоверенные исполнительным органом общества.**

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату окончания отчетного квартала владеет не менее чем 5% уставного капитала либо не менее чем 5% обыкновенных акций.

полное и сокращенное фирменные наименования: **Открытое Акционерное общество «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» (ОАО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ»)**

место нахождения: **119049, РФ, г. Москва, улица Шаболовка, д. 10, корп. 2**

ИНН 7701548736

ОГРН: 1047796532178

доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **25%**;

доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **25%**;

доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента: **0%**.

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Информация указывается за последний завершенный отчетный год и за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года.

Информация по каждой сделке (группе взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности за последний завершенный отчетный период, состоящий из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествующий дате совершения сделки, указываются:

1. вид и предмет сделки: **купля-продажа облигаций при их размещении;**

стороны сделки: 1) Эмитент - **ООО «ФСИ» (продавец)**, действующий через брокера, оказывающего Эмитенту услуги по размещению и по организации размещения облигаций выпуска, – **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»** (далее также – **ОАО «ИК «ЕВРОФИНАНСЫ»**);

2) **Приобретатель облигаций - ЗАО «Сканграфикс» (наименование АО «Сканграфикс» на дату подписания настоящего ежеквартального отчета);**

содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Продавец соглашается продать, а Покупатель соглашается приобрести и оплатить процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента.

Эмитент - Общество с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы».

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: 4-01-36481-R

Дата государственной регистрации выпуска облигаций: 24.09.2015 г.

Номинальная стоимость одной ценной бумаги: 1 000 (Одна тысяча) рублей.

Количество приобретаемых ценных бумаг: 2 000 000 (Два миллиона) штук, цена одной ценной бумаги: 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию (100% (Сто процентов) от номинальной стоимости Облигации).

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Общества с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы».

При приобретении облигаций их владельцы приобретают права, установленные Решением о выпуске ценных бумаг, Сертификатом и Проспектом ценных бумаг (государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 4-01-36481-R от 24.09.2015 г.).

Все задолженности Эмитента по облигациям выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав;

срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: **срок исполнения обязательств по сделке: 12.10.2015 г.**

стороны и выгодоприобретатели по сделке:

Продавец – Общество с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы»

Покупатель – Закрытое акционерное общество «Сканграфикс»

размер сделки в денежном выражении: 2 000 000 000 рублей

размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: 2 618,5 %;

стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **76 381 тыс. руб.;**

дата совершения сделки (заключения договора): **12.10.2015 г.;**

сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка является крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента:

категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента): **крупная сделка (взаимосвязанные сделки);**

орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **единственный участник;**

дата принятия решения об одобрении сделки: **29.07.2015 г.;**

дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки: **решение единственного участника № б/н от 29.07.2015 г.**

2. вид и предмет сделки: **купля-продажа векселей;**

стороны сделки: **Финнисс инвестментс лимитед (Finniss investments limited) в лице ОАО «ИК «Еврофинансы» (Продавец) и ООО «ФСИ» (Покупатель);**

содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: **Продавец передает, а Покупатель принимает векселя ЗАО «Сканграфикс», общая сумма – 2 000 000 000 руб. 00 коп.;**

срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента:

срок исполнения обязательств по сделке: 12.10.2015 г.

стороны и выгодоприобретатели по сделке: Финнисс инвестментс лимитед (Finniss investments limited) в лице ОАО «ИК «Еврофинансы» (Продавец) и ООО «ФСИ» (Покупатель);

размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 2 000 000 000 руб. 00 коп.; 2618%;

стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **76 381 тыс. руб.;**

дата совершения сделки (заключения договора): **12.10.2015 г.;**

сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка является крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента:

категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента): **крупная сделка;**

орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **единственный участник;**

дата принятия решения об одобрении сделки: **12.10.2015 г.;**

дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки: **решение единственного участника № б/н от 12.10.2015 г.**

3. вид и предмет сделки: **купля-продажа облигаций;**

стороны сделки: **АО «Сканграфикс» (Продавец) в лице ОАО «ИК «Еврофинансы» и ООО «ФСИ» (Покупатель) в лице ОАО «ИК «Еврофинансы»;**

содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: **Продавец обязуется передать, а Покупатель обязуется принять и оплатить биржевые облигации ООО «Еврофинансы-недвижимость» серии БО-01 в количестве 25 000 штук;**

срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента:

срок исполнения обязательств: не позднее 30 ноября 2016;

стороны и выгодоприобретатели по сделке: АО «Сканграфикс» (Продавец) в лице ОАО «ИК «Еврофинансы» и ООО «ФСИ» (Покупатель) в лице ОАО «ИК «Еврофинансы».

размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 25 241 тыс. руб.; 33%

стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **76 238 тыс.руб;**

дата совершения сделки (заключения договора): **01.12.2015 г.;**

сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка является крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента: **сделка не является крупной и сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность, поэтому не одобрялась;**

категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента): **сделка не является крупной и сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность;**

орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **сделка не является крупной и сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность, поэтому не одобрялась;**

дата принятия решения об одобрении сделки: **сделка не является крупной и сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность, поэтому не одобрялась;**

дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки: **сделка не является крупной и сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность, поэтому не одобрялась.**

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известных Эмитенту кредитных рейтингов, присвоенных эмитенту и (или) ценным бумагам эмитента, нет.

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Информация не указывается, т.к. Эмитент не является акционерным обществом.

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

Информация о предыдущих выпусках ценных бумаг эмитента, за исключением его акций, раскрывается отдельно по выпускам, все ценные бумаги которых погашены, и выпускам, ценные бумаги которых не являются погашенными (могут быть размещены, размещаются, размещены и (или) находятся в обращении).

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Эмитент не имеет выпусков ценных бумаг, все ценные бумаги которых погашены.

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

Раскрывается информация об общем количестве и объеме по номинальной стоимости (при наличии номинальной стоимости для данного вида ценных бумаг) всех ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, за исключением акций, в отношении которых осуществлена государственная регистрация их выпуска (выпусков) (осуществлено присвоение идентификационного номера в случае, если в соответствии с Федеральным [законом](#) "О рынке ценных бумаг" выпуск (выпуски) ценных бумаг не подлежал (не подлежали) государственной регистрации) и которые не являются погашенными (могут быть размещены, размещаются, размещены и (или) находятся в обращении).

Сведения по каждому выпуску ценных бумаг, в отношении которого осуществлена его государственная регистрация (осуществлено присвоение ему идентификационного номера в случае, если в соответствии с Федеральным [законом](#) "О рынке ценных бумаг" выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации) и ценные бумаги которого не являются погашенными (могут быть размещены, размещаются, размещены и (или) находятся в обращении):

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценных бумаг: облигации на предъявителя серия ценных бумаг: 01 иные идентификационные признаки ценных бумаг: процентные документарные неконвертируемые с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения 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)	4-01-36481-R от 24.09.2015 г.
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)	Банк России
Количество ценных бумаг выпуска	2 000 000 облигаций
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	2 000 000 000 руб.
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	29.10.2015 г.
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	10
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения облигаций.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	http://fsi.moscow/, http://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=35466

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Сведения о лице (лицах), предоставившем обеспечение по облигациям, а также об условиях предоставленного обеспечения отсутствуют, в связи с отсутствием у эмитента облигаций с обеспечением, в т.ч. обязательства по которым не исполнены.

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал и не размещает облигации с ипотечным покрытием.

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

Эмитент не размещал и не размещает облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями.

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

Эмитент не является акционерным обществом, а также эмитентом именных ценных бумаг.

В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением.

Сведения о депозитарии, осуществляющем обязательное централизованное хранение документарных ценных бумаг эмитента с обязательным централизованным хранением:

полное и сокращенное фирменные наименования **Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (НКО ЗАО НРД)**

место нахождения: город Москва, ул. Спартаковская, дом 12

ИНН: 7702165310

ОГРН: 1027739132563

Сведения о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности:

Номер: 177-12042-000100

дата выдачи: 19.02.2009 г.

срок действия: без ограничения срока действия

орган, выдавший указанную лицензию: **Центральный банк Российской Федерации (Банк России)**

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

- Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) № 51-ФЗ от 30.11.1994, с последующими изменениями и дополнениями;
- Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) № 146-ФЗ от 31.07.1998, с последующими изменениями и дополнениями;
- Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) № 117-ФЗ от 05.08.2000, с последующими изменениями и дополнениями;
- Таможенный кодекс таможенного союза;
- Федеральный закон № 39-ФЗ от 22.04.1996 «О рынке ценных бумаг», с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон № 46-ФЗ от 05.03.1999 «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг», с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон № 160-ФЗ от 09.06.1999 «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации», с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон № 39-ФЗ от 25.02.1999 «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений», с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон № 115-ФЗ от 07.08.2001 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон № 115-ФЗ от 25.07.2002 «О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации», с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон № 127-ФЗ от 26.10.2002 «О несостоятельности (банкротстве)», с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон № 173-ФЗ от 10.12.2003 «О валютном регулировании и валютном контроле», с последующими изменениями и дополнениями;
- Федеральный закон № 86-ФЗ от 10.07.2002 «О Центральном Банке Российской Федерации (Банке России)», с последующими изменениями и дополнениями;
- Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.

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

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента
Эмитент не является акционерным обществом.

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента
Эмитент осуществлял эмиссию облигаций.

Информация по каждому выпуску облигаций, по которым за пять последних завершённых отчётных лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет - за каждый завершённый отчётный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчётного квартала, выплачивался доход, в табличной форме указываются следующие сведения: за указанный период времени доход по облигациям не выплачивался (дата выплаты первого купона по размещённым облигациям в указанном периоде не наступила).

8.8. Иные сведения

Иных сведений нет.

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

Эмитент не является эмитентом российских депозитарных расписок, находящихся в обращении, и эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности, на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.