

## ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

### Общества с ограниченной ответственностью «Адамант-Финанс»

Код эмитента: 

3	6	0	8	0
---	---	---	---	---

 – 

R
---

за 3 квартал 20 07 года

Место нахождения эмитента: 190000, Россия, г. Санкт-Петербург, наб. реки Мойки, д.78

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

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Адамант-Финанс»

\_\_\_\_\_ Ю.В. Гребцов

Дата «09» ноября 2007 г.

Главный бухгалтер Общества с ограниченной ответственностью «Адамант-Финанс»

\_\_\_\_\_ В.П. Чернявская

Дата «09» ноября 2007 г.

М.П.

Контактное лицо:

Телефон:

Факс:

Адрес электронной почты:

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет,  
на которой раскрывается информация,

содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете:

Генеральный директор ООО «Адамант-Финанс»,  
Гребцов Юрий Валентинович  
(812) 333-31-61  
(812) 571-23-43  
investor@adamant.ru

www.adamant.ru

Введение.....	4
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет.....	5
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента .....	5
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента .....	5
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	6
1.4. Сведения об оценщике эмитента .....	7
1.5. Сведения о консультантах эмитента.....	7
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	8
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента .....	9
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента .....	9
2.2. Рыночная капитализация эмитента.....	9
2.3. Обязательства эмитента.....	9
2.3.1. Кредиторская задолженность .....	9
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	10
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам.....	11
2.3.4. Прочие обязательства эмитента .....	11
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.....	11
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг .....	11
2.5.1. Отраслевые риски.....	11
2.5.2. Страновые и региональные риски .....	14
2.5.3. Финансовые риски.....	15
2.5.4. Правовые риски .....	16
2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента .....	16
III. Подробная информация об эмитенте.....	17
3.1. История создания и развитие эмитента .....	17
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента .....	17
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента.....	17
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента.....	17
3.1.4. Контактная информация.....	17
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	17
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	17
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	17
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	17
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	18
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	19
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента .....	19
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий .....	19
3.2.6. Совместная деятельность эмитента.....	19
3.3. Планы будущей деятельности эмитента.....	19
3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях .....	19
3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента.....	20
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 .....	20
3.6.1. Основные средства .....	20
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	21
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	21
4.1.1. Прибыль и убытки.....	21
4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности .....	21
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств .....	21
4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента .....	22
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	22
4.3.2. Финансовые вложения эмитента.....	23
4.3.3. Нематериальные активы эмитента.....	24
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований.....	24
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента .....	24
4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.....	26
4.5.2. Конкуренты эмитента.....	26
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 .....	28
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента .....	28
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	29
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.....	29
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	29
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	30

5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	30
5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента.....	30
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	31
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	32
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента.....	32
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.....	32
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции").....	33
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	33
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций.....	34
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	37
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности.....	38
VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация.....	39
7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента.....	39
7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал.....	39
7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год.....	39
7.4. Сведения об учетной политике эмитента.....	39
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	43
7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года.....	43
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	43
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....	44
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте.....	44
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента.....	44
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента.....	44
8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента.....	44
8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента.....	44
8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций.....	45
8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом.....	45
8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента.....	46
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.....	46
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.....	46
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).....	46
8.3.2. Сведения о выпусках ценных бумаг, которые находятся в обращении.....	46
8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт).....	69
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска.....	69
8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска.....	69
8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием.....	71
8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента.....	71
8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.....	72
8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента.....	72
8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента.....	75
8.10. Иные сведения.....	78
Приложение № 1. Бухгалтерская отчетность на 30.09.2007 г.....	79
БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 30 сентября 2007 г.....	79
ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ за 9 месяцев 2007 г.....	81

## Введение

ООО «Адамант-Финанс» публикует данный Ежеквартальный отчет в соответствии с подп. б п.5.1. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг.

ООО «Адамант-Финанс» размещены следующие ценные бумаги:

Полное наименование ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением со сроком погашения в 1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения облигаций, без возможности досрочного погашения

Количество размещенных ценных бумаг: 500 000 штук

Номинальная стоимость одной облигации: 1000 руб.

Способ размещения: открытая подписка.

Полное наименование ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением со сроком погашения в 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.

Количество размещаемых ценных бумаг: 2 000 000 штук.

Номинальная стоимость: 1 000 рублей.

Способ размещения: открытая подписка

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

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

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

Органами управления эмитента являются:  
Общее собрание участников (высший орган Общества).  
Генеральный директор (единоличный исполнительный орган Общества).

Лицо, исполняющее функции единоличного исполнительного органа эмитента:  
Гребцов Юрий Валентинович  
Год рождения: 1963

Ревизор эмитента: на настоящий момент ревизор не избран. В соответствии с Уставом Общества избрание Ревизора не является обязательным, до тех пор, пока число участников Общества не достигает пятнадцати.

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

Полное фирменное наименование кредитной организации: Открытое акционерное общество Коммерческий Банк «Петро-Аэро-Банк»;  
Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: ОАО КБ «Петро-Аэро-Банк»;  
Место нахождения: 199053, Россия, г. Санкт-Петербург, В.О., 2-я линия, д. 37;  
ИНН: 7831001493;  
БИК: 044030769;  
Номер к/с: 30101810300000000769;  
Номер счета эмитента: 40702810140100005256;  
Тип счета эмитента: расчетный, в рублях РФ.

Полное фирменное наименование кредитной организации: Открытое акционерное общество «Банк Восточно-европейской финансовой корпорации»;  
Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: ОАО «Банк ВЕФК»;  
Место нахождения: 191186 г. Санкт-Петербург, Невский пр., д. 26;  
ИНН: 7831000179;  
БИК: 044030809;  
Номер к/с: 30101810600000000809;  
Номер счета эмитента: 40702810105010000055;  
Тип счета эмитента: расчетный, в рублях РФ.

Полное фирменное наименование кредитной организации: Филиал «С-Петербургская дирекция» Открытого акционерного общества «БАНК УРАЛСИБ»;  
Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: Филиал «С-Петербургская дирекция» ОАО «УРАЛСИБ»;  
Место нахождения: 191011, г. Санкт-Петербург, ул. Инженерная, д. 9;  
ИНН: 0274062111;  
БИК: 044030706;  
Номер к/с: 30101810800000000706;  
Номер счета эмитента: 40702840522120000808;  
Тип счета эмитента: расчетный, в долларах США.

Полное фирменное наименование кредитной организации: Филиал «С-Петербургская дирекция» Открытого акционерного общества «БАНК УРАЛСИБ»;  
Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: Филиал «С-Петербургская дирекция» ОАО «УРАЛСИБ»;

Место нахождения: 191011, г. Санкт-Петербург, ул. Инженерная, д. 9;  
ИНН: 0274062111;  
БИК: 044030706;  
Номер к/с: 30101810800000000706;  
Номер счета эмитента: 40702840422123000808;  
Тип счета эмитента: расчетный, в долларах США.

Полное фирменное наименование кредитной организации: Филиал «С-Петербургская дирекция» Открытого акционерного общества «БАНК УРАЛСИБ»;

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: Филиал «С-Петербургская дирекция» ОАО «УРАЛСИБ»;

Место нахождения: 191011, г. Санкт-Петербург, ул. Инженерная, д. 9;  
ИНН: 0274062111;  
БИК: 044030706;  
Номер к/с: 30101810800000000706;  
Номер счета эмитента: 40702810222120000808;  
Тип счета эмитента: расчетный, в рублях РФ.

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

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-экспертная компания «Балт-Аудит-Эксперт»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Балт-Аудит-Эксперт»

Место нахождения аудиторской организации: 190005, Московский проспект, д. 19.

Номер телефона: (812) 327-55-40;

Номер факса: (812) 713-01-12;

Адрес электронной почты: info@bae.ru;

Номер дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление аудиторской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию:

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности ЦАЛАК Министерства Финансов РФ № 001878 от 30.09.2002 г. сроком на 5 лет;

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях):

Член НП «Аудиторская Палата Санкт-Петербурга»;

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: 2005 г., 2006 г.;

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента):

Наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента: доли отсутствуют;

Предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) Эмитентом: заемные средства не предоставлялись;

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

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

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: тендер не проводился.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием участников, в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: выдвижение кандидатуры аудитора происходит по представлению Генерального директора на основании рекомендаций внутреннего аудитора Общества. Кандидатура аудитора утверждалась Общим собранием участников.

Информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий: Аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности Эмитента.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора: размер вознаграждения аудитора определяется договором на проведение аудита.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам каждого финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

2005 г.: 15000 (пятнадцать тысяч) рублей, в т.ч. НДС 18%.

2006 г.: 15000 (пятнадцать тысяч) рублей, в т.ч. НДС 18%.

Наличие отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги: отсутствуют.

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

Привлечение оценщика (оценщиков) для определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг и размещенных ценных бумаг, находящихся в обращении (обязательства по которым не исполнены): не привлекался;

Привлечение оценщика (оценщиков) для определения рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по размещаемым облигациям эмитента с залоговым обеспечением или размещенным облигациям эмитента с залоговым обеспечением, обязательства по которым не исполнены: не привлекался;

Привлечение оценщика (оценщиков) для определения рыночной стоимости основных средств или недвижимого имущества эмитента, в отношении которых эмитентом осуществлялась переоценка стоимости, отраженная в иных разделах ежеквартального отчета: не привлекался;

Привлечение оценщика (оценщиков) для оказания иных услуг по оценке, связанных с осуществлением эмиссии ценных бумаг, информация о которых указывается в ежеквартальном отчете: не привлекался;

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

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

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг:

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

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «ФФК»

Место нахождения: 119034, г. Москва, ул. Остоженка, 25

Номер телефона: (095) 737-86-30,

Номер факса: (095) 737-86-32

Адрес страницы в сети "Интернет", которая используется для раскрытия информации об эмитенте: [www.fscorp.ru](http://www.fscorp.ru)

Номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг:

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности № 077-06174-100000 от 29 августа 2003 г. без ограничения срока действия.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности № 077-06178-010000 от 29 августа 2003 г. без ограничения срока действия

Орган, выдавший указанные лицензии: ФКЦБ России

Услуги, оказываемые (оказанные) консультантом:

содействие Эмитенту при подготовке проспекта Облигаций;

после надлежащей проверки и получения соответствующих письменных заверений Эмитента в достоверности и полноте всей информации, содержащейся в проспекте Облигаций, за исключением части, подтверждаемой аудитором и/или оценщиком, подписание проспекта Облигаций, а также документацию, которая может потребоваться Эмитенту для организации обращения и, если применимо, размещения Облигаций у организаторов торговли;

контроль за соблюдением требований федеральных законов и иных нормативных правовых актов, в том числе требований к рекламе и порядку раскрытия информации, включая мониторинг раскрытия информации на этапах эмиссии ценных бумаг, а также за соблюдением условий размещения, предусмотренных решением о выпуске Облигаций;

предоставление консультации по вопросам, связанным с подготовкой решения о выпуске, проспекта, отчета об итогах выпуска Облигаций, иной документации, связанной с выпуском, размещением, организацией обращения Облигаций, а также по текущим вопросам в ходе эмиссии Облигаций;

предоставление консультации по вопросам, связанным с подготовкой решений органов управления Эмитента, сопровождающим выпуск, размещение облигаций (решение о размещении, одобрение сделки с

заинтересованностью, одобрение крупной сделки, утверждение решения о выпуске, утверждение отчета об итогах выпуска и пр.);

предоставление консультации по российскому праву по вопросам выпуска корпоративных облигаций и по требованиям законодательства о раскрытии информации при эмиссии ценных бумаг.

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

Иных лиц, подписавших настоящий отчет, не имеется.



## II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

### 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Наименование показателя	9 месяцев 2007 г.
Стоимость чистых активов эмитента, руб.	201 310 000
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	1266.20%
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	3.23%
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	6.81%
Уровень просроченной задолженности, %	0.00%
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	138.19
Доля дивидендов в прибыли, %	0.00%
Производительность труда, руб./чел.	52 514 000
Амортизация к объему выручки, %	12.73%

Анализ платежеспособности и финансового положения эмитента: наблюдается устойчивый рост чистых активов Общества за счет нераспределенной прибыли, рост производительности труда и коэффициента покрытия платежей по обслуживанию долгов (за счет увеличения выручки Общества в результате введения в эксплуатацию КДК «Невский-2»). В то же время наблюдается увеличение отношения привлеченных средств к собственному капиталу (резко усилившееся в результате выпуска облигаций серии 02), но в дальнейшем прогнозируется стабилизация данного параметра на текущем уровне.

### 2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается по причине организационно – правовой формы эмитента.

### 2.3. Обязательства эмитента

#### 2.3.1. Кредиторская задолженность

Наименование кредиторской задолженности	6 месяцев 2007 г.	
	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, руб.	390 000	0
в том числе просроченная, руб.	0	X
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, руб.	4 000	0
в том числе просроченная, руб.	0	X
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными формами, руб.	4 757 000	0
в том числе просроченная, руб.	0	X
Кредиты, руб.	0	0
в том числе просроченные, руб.	0	X

Займы, всего, руб.	0	2 542 482 000
в том числе просроченные, руб.	0	X
в том числе облигационные займы, руб.	0	2 542 482 000
в том числе просроченные облигационные займы, руб.	0	X
Прочая кредиторская задолженность, руб.	1 352 000	0
в том числе просроченная, руб.	0	X
Итого, руб.	6 503 000	2 542 482 000
в том числе итого просроченная, руб.	0	X

Список кредиторов, на долю которых на 30.09.2007 г. приходится не менее 10% от общей суммы кредиторской задолженности: нефиксированный кредитор (владельцы облигаций).

### 2.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим за каждый завершённый финансовый год, и действующим на дату окончания отчетного квартала кредитным договорам и/или договорам займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершённого отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными:

2004 г.				
Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга, руб./долл.	Срок кредита (займа)/срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
НЕТ				
2005 г.				
Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга, руб./долл.	Срок кредита (займа)/срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Облигационный заём, серия 01	Нефиксированный кредитор (владельцы облигаций)	500 000 000 руб.	3 года / 05.06.2008 г.	Нет
2006 г.				
Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга, руб./долл.	Срок кредита (займа)/срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Облигационный заём, серия 01	Нефиксированный кредитор (владельцы облигаций)	500 000 000 руб.	3 года / 05.06.2008 г.	Нет
Облигационный заём, серия 02	Нефиксированный кредитор (владельцы облигаций)	2 000 000 000 руб.	4 года / 25.05.2010 г.	Нет
9 месяцев 2007 г.				

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга, руб./долл.	Срок кредита (займа)/срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Облигационный заём, серия 01	Нефиксированный кредитор (владелец облигаций)	500 000 000 руб.	3 года / 05.06.2008 г.	Нет
Облигационный заём, серия 02	Нефиксированный кредитор (владелец облигаций)	2 000 000 000 руб.	4 года / 25.05.2010 г.	Нет

Исполнение эмитентом обязательств по каждому выпуску облигаций, совокупная номинальная стоимость которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершённого квартала, предшествующего государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций:

Серия облигаций	Исполнение обязательств (выплата купонного дохода), руб.				ИТОГО, руб.
	2004 г.	2005 г.	2006 г.	9 месяцев 2007 г.	
01	0	35 155 000	67 815 000	32 660 000	135 630 000
02	0	0	112 200 000	168 300 000	280 500 000
ИТОГО, руб.	0	35 155 000	180 015 000	200 960 000	416 130 000

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

Указанные обязательства отсутствуют.

### 2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Указанные обязательства отсутствуют.

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

В отчетном периоде эмитентом размещение ценных бумаг не осуществлялось.

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

### 2.5.1. Отраслевые риски

В данном разделе Отчета приводится анализ рисков по группе компаний «Адамант» в целом, что связано с принадлежностью к данной группе эмитента.

#### Возможные изменения в отрасли

Группа компаний «Адамант» ведет свою основную деятельность в области строительства и эксплуатации крупных торговых центров, что позволяет причислить группу «Адамант» как к розничной торговле (ритейлу), так и к рынку строительства и недвижимости.

Группа и Эмитент ведут свою деятельность только на внутреннем рынке. Возможные изменения в отрасли на внешнем рынке не приводятся.

Развитие отрасли коммерческой недвижимости, в частности, рынка многофункциональных торгово-развлекательных центров, где осуществляет свою деятельность группа «Адамант», во многом зависит от факторов макроэкономического характера, поскольку спрос на аренду торгово-развлекательных объектов в первую очередь определяется величиной доходов населения. Исходя из того, что деятельность предприятий группы «Адамант» сосредоточена в Санкт-Петербурге, наиболее важно понимать и

прогнозировать уровень доходов населения в северо-западном регионе, который и определяет размеры выручки и прибыли как арендаторов, так и собственников площадей в торговых центрах Петербурга.

В среднесрочной перспективе российская экономика имеет хорошие шансы на поддержание высоких темпов экономического роста. По оценкам МЭРТ, среднегодовой темп роста ВВП до 2010 года составит от 5,7% при инерционном варианте развития до 6,2% при инновационном варианте развития экономики РФ.

По прогнозу Комитета экономического развития, промышленной политики и торговли Администрации Санкт-Петербурга по умеренно оптимистическому сценарию ВРП Санкт-Петербурга в 2010 году достигнет 1766,2 млрд. руб., что составит 139,9% к уровню 2006 года в сопоставимых ценах, а инерционному - соответственно 1703,5 млрд. руб. и 134,7%.

Наибольший вклад в обеспечение высоких темпов роста ВРП Санкт-Петербурга внесут такие отрасли экономики, как строительство, торговля, наука, связь, предоставление услуг (в сфере образования, здравоохранения, жилищно-коммунального хозяйства, страхования, операций с недвижимостью и другие).

По оценкам КЭРППиТ в периоде до 2010 года сохранятся высокие темпы роста денежных доходов населения за счет всех составляющих. По оценке, объем денежных доходов населения Санкт-Петербурга в 2007 году составит 880 535,3 млн. руб. и увеличится к 2010 году до 1 363 983,4 млн. руб. (на 154,9%) по умеренно оптимистическому сценарию (основному) варианту. Значительный рост денежных доходов будет связан, в основном, с ростом оплаты труда наемных работников, чему будет способствовать реализация политики по приближению минимального размера оплаты труда к величине прожиточного минимума.

Реальные располагаемые денежные доходы населения в 2007 году составят 109,8% к уровню 2006 года. В дальнейшем прогнозируется увеличение реальных денежных доходов, прирост которых составит 7,5% и 8,7% в 2008 году и 6,2% и 7,4% в 2010 году по инерционному и умеренно оптимистическому вариантам соответственно.

Санкт-Петербургский рынок торговой недвижимости является одним из наиболее конкурентных региональных рынков в России и представлен практически всеми крупными городскими и общероссийскими девелоперами, а также рядом западных компаний. Группа «Адамант» конкурирует со значительным количеством российских и зарубежных компаний, однако в качестве наиболее крупных конкурентов в секторе многофункциональных торгово-развлекательных центров может быть выделено всего несколько игроков:

- ИКЕА Россия, открывшая в 2006 г. два ТРЦ «Мега-Дыбенко» и «Мега-Парнас» общей площадью 265 тыс. кв.м.
- «Макромир», располагающий на 30 сентября 2007 г. тремя построенными торговыми центрами (Французский бульвар, Родео Драйв и Фиолент), а также первой очередью ТК Сити Молл, общей площадью комплексов около 107 000 кв.м., и имеющий амбициозные планы по строительству ещё более 350 000 кв.м. коммерческой недвижимости.
- КЦ «Питер», имеющий два собственных торговых центра (ТК Сенная и ТК Питер) общей площадью 106 000 кв.м.
- VINCI Construction Projets – ТРК «Радуга», общей площадью 90 000 кв.м., открытый в апреле 2007 года.
- ОАО «Соломон» - владелец ТРК «Гранд Каньон» и «Лидер» (площадь около 75 000 кв.м.) при реализации заявленной программы дальнейшей застройки территории объёмом до 150 000 кв.м.
- Meinel European Land – ТК «Северный молл», общей площадью 73 000 кв.м., планирующий к открытию в 2007 году.
- Margheri Group – ТК «Невский коллизей», общей площадью 100 000 кв.м., планирующий к открытию в 2008 году.

В настоящее время приход на Санкт-Петербургский рынок новых крупных московских или западных игроков в черте города возможен практически только путём покупки существующих проектов или «недостроев», так как все выгодные «пятна» уже распределены.

Усиление конкуренции и приход новых западных игроков наиболее вероятны на территориях вдоль КАД (кольцевой автомобильной дороги), где сейчас активно распределяются земельные участки.

Реализация существующих планов конкурентов и приход новых игроков может сильнее обострить борьбу за арендаторов и снизить эффективность деятельности группы «Адамант» в части строящихся объектов. Вследствие резкого ухудшения макроэкономической ситуации и одновременного усиления конкуренции, может сложиться ситуация, при которой холдинг «Адамант» будет вынужден снизить темпы строительства новых объектов. Однако, доход от существующих объектов (на конец 3 квартала 2007 г. общая площадь объектов более 558 тыс. кв.м., из них сдаваемых в аренду – около 370 тыс. кв.м.) позволит группе обеспечивать все текущие потребности и обслуживать принятые на себя обязательства.

Исходя из последних данных, на конец 3 квартала 2007 года объём торговых площадей формата современных многофункциональных торговых или торгово-развлекательных комплексов в Санкт-Петербурге достиг около 2,2 млн. кв.м. Около 505 тыс. кв.м. (без учёта площадей встроенных крытых паркингов) или 23% от данного объёма принадлежит холдингу (группе компаний) «Адамант». Общая оценка ввода в строй новых площадей данного формата в 2006 г. составляет около 850 тыс. кв.м. или почти 80% рынка на начало года, что является абсолютным рекордом за последние годы. Резкой рост сектора в 2006 г. связан с наличием спроса в первую очередь сетевых арендаторов на торговые объекты площадью от 500 до 4000 кв.м, а также обусловлен переносом сроков ввода некоторых объектов с 2005 на 2006 год.

Общий объём площадей торгового назначения в Санкт-Петербурге на конец 3 квартала 2007 года превысил 4,6 млн. кв.м. (в том числе многофункциональные центры – 2,2 млн. кв.м., специализированные гипермаркеты и супермаркеты современного формата – около 1,7 млн. кв.м., мелкие и старо-форматные объекты торговли – около 0,7-0,8 млн. кв.м.). Рынок торговой недвижимости Петербурга продолжает расти за счёт первых двух сегментов, в то время как площадь торговых объектов старого формата сокращается (рынки реконструируются под торговые центры, торговля в ларьках практически ликвидирована). Обеспеченность Санкт-Петербурга торговыми площадями, таким образом, (при подсчёте полезной – около 3,7 млн. кв.м. - площади объектов) достигает около 825 кв.м. на 1 тыс. жителей, что значительно приближается к стандарту европейских стран около 1000 кв.м. на 1 тыс. жителей и превышает среднероссийский уровень.

По оценкам экспертов, рынок торговых центров в Петербурге ещё имеет значительный потенциал насыщения и будет активно развиваться как минимум до 2009 года. При этом в связи с ростом конкуренции всё большее количество девелоперов будут стремиться попасть в уже сформированную торговую зону или коридор торговых центров.

### **Предполагаемые действия при значительных изменениях в отрасли.**

Главные действия, которые предпринимаются группой «Адамант» в целях снижения данного вида рисков, связаны с усилением конкурентоспособности создаваемых объектов, оперативным реагированием на изменения рыночного спроса, правильным позиционированием на рынке в соответствии с меняющейся конъюнктурой, гибкой ценовой политикой.

Необходимо отметить, что возможные значительные изменения в отрасли в меньшей степени повлияют на объём выручки от эксплуатации торговых площадей группы «Адамант», так как их расположение (в 80% случаев в непосредственной близости от станций метрополитена), как правило, является наиболее выгодным по сравнению с конкурентами и позволяет охватить наиболее обширные покупательские потоки.

### **Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли на деятельность эмитента.**

Изложено в пункте «Возможные изменения в отрасли». Группа «Адамант» оценивает вероятность ухудшения ситуации в отрасли как малую.

### **Риски, связанные с возможным изменением цен на сырьё и услуги и их влияние на деятельность эмитента.**

Изменение цен на сырьё на внешних рынках напрямую не затрагивает деятельность группы «Адамант». Косвенно, увеличение доходов граждан в случае дальнейшего роста цен на минеральное и иное сырьё, поставляемое Россией, будет способствовать росту покупательной способности и посещаемости торговых центров.

Для строительства современных объектов используется множество импортных материалов, конструкций и оборудования. Изменение курса иностранных валют и удорожание импортных комплектующих вследствие иных причин во многих случаях может быть компенсировано с помощью покупки отечественных аналогов данной продукции, хотя в настоящее время это не практикуется из-за недостаточного качества и эстетической привлекательности отечественных образцов.

Со своей стороны, группа «Адамант» по возможности старается приобретать контроль над производствами, продукция которых используется в строительстве торговых комплексов и может удовлетворять по качественным параметрам. Так, в состав группы «Адамант» с начала 2000-х г.г. входят собственное специализированное производство бетона на заводе «Молодой Ударник», производство стеклопакетов и оконных систем на заводах «Невские Витражи» и «ЕвроСтройСтандарт», сборка вентиляционных систем («ВентПрофсистема»), во многом удовлетворяющие потребности группы.

Рост стоимости коммунальных услуг (электроэнергия, теплоснабжение, водоснабжение) и аренды городской земли – затрат, составляющих от 20 до 30% всех операционных расходов торговых комплексов, а также увеличение уровня заработной платы работников, составляющей 30-40% всех операционных

расходов торговых комплексов, прогнозируется на уровне 3-5% в год, однако данный рост планируется компенсировать соответствующим ростом арендных ставок. Кроме того, «Адамант» использует возможности по выкупу земельных участков, предоставленные Администрацией Санкт-Петербурга и, таким образом, минимизирует зависимость от возможного повышения ставок аренды земли.

При существующем и ожидаемом положении риски эмитента, связанные с изменением цен на сырьевые и трудовые ресурсы, незначительны. Фактор затрат сегодня в малой степени формирует цены продажи и аренды недвижимости и практически не влияет на их изменение. Однако этот фактор может приобрести большую значимость при снижении платежеспособного спроса на рынке и соответствующем снижении доходности инвестиционных проектов.

### **Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги эмитента**

Группа «Адамант» работает только на внутреннем рынке, поэтому риски уменьшения ставок аренды на зарубежных рынках исключены. Вероятность падения ставок арендной платы более, чем на 20% по оценкам группы минимальна. В случае такого падения существует вероятность пересмотра текущих инвестиционных планов Группы в сторону уменьшения. Падение ставок в пределах 20% не повлияет на текущую деятельность Группы «Адамант».

## **2.5.2. Страновые и региональные риски**

### **Страновые риски**

Группа «Адамант» ведет свою хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, поэтому его деятельность потенциально подвержена рискам, связанным с изменением общеэкономической ситуации в стране. В настоящее время страновые риски для группы «Адамант» минимальны. Это связано прежде всего с наступлением в России макроэкономической стабилизации, и как следствие, повышением уровня деловой активности в стране, а также существенным увеличением внутреннего спроса. Это значит, что можно прогнозировать рост ряда секторов экономики, в частности сектора услуг, в котором ведет свою деятельность Группа «Адамант».

Среди страновых рисков можно так же отметить возможность возникновения ущерба от террористического акта. Данная возможность минимальна, так как криминогенная обстановка в Санкт-Петербурге является благополучной, по сравнению с другими крупными городами России, Группа «Адамант» не является стратегически важным объектом и не соседствует с таковыми. Также следует отметить, что Эмитент географически удалён от мест проведения боевых действий.

### **Региональные риски**

Группа «Адамант» ведет свою хозяйственную деятельность на территории Санкт-Петербурга. Санкт-Петербург является регионом с высокими инвестиционной привлекательностью и инвестиционным потенциалом. В России город занимает 2-е место по объему привлекаемых инвестиций. Экономическая ситуация характеризуется ростом валового регионального продукта, а также объемов промышленного производства, причем темпы роста этих показателей в Санкт-Петербурге превышают общероссийские темпы роста. По прогнозам экспертов Санкт-Петербург сохранит свою инвестиционную привлекательность и в ближайшие 10 лет. Для Группы «Адамант» это означает наличие потенциала роста всех направлений его бизнеса

К географическим рискам, характерным для г. Санкт-Петербурга, можно отнести так же риск возникновения ущерба от наводнений и ураганных ветров. Однако данные риски минимальны, так как в настоящее время Санкт-Петербург почти полностью защищён от катастрофических наводнений комплексом защитных сооружений (о. Котлин). Начиная с середины 2003 года начата федеральная программа по модернизации и завершению строительства комплекса защитных сооружений, которая финансируется Правительством РФ и Европейским Банком Реконструкции и Развития, при этом полное завершение работ планируется в 2009 году. Таким образом, имеющийся незначительный риск возникновения катастрофических наводнений будет и далее снижаться, что позволяет говорить о полном снятии данного риска. Возможный ущерб от ураганных ветров так же минимален, так как конструкция и географическое расположение объектов недвижимости Группы «Адамант» (отсутствие деталей с высокой парусностью, высоких отдельно стоящих башен или труб, прочих деталей фасада и элементов зданий, наиболее уязвимых для сильного ветра) позволяют противостоять даже самым сильным ураганам, имевшим место на территории Санкт-Петербурга и возможным в период действия обязательств Группы «Адамант».

В связи с крайне низкой вероятностью попадания г. Санкт-Петербурга в зону ураганов, землетрясений, наводнений, лесных пожаров, а так отсутствие вероятности возникновения оползней, снежных лавин, извержения вулканов, позволяет не учитывать риск возникновения существенных разрушений, которые могут привести к введению Чрезвычайного Положения и возникновение ущерба у Группы «Адамант» вследствие одного. Вероятность введения Чрезвычайного Положения вследствие боевых действий и террористических актов минимальна в связи с удалённостью региона от зон локальных вооружённых конфликтов. Вероятность введения Чрезвычайного Положения вследствие возникновения катастроф техногенного характера является минимальной. В настоящее время количество функционирующих предприятий, использующих ядовитые, горючие или радиоактивные материалы, существенно уменьшилось по сравнению с периодом до 1990 года. Подобные объекты, функционирование которых связано с угрозой для окружающей среды и населения, жёстко контролируются со стороны проверяющих организаций.

Риск, связанный с возникновением ущерба или прекращением деятельности Группы «Адамант» в связи с забастовкой собственного персонала или персонала поставщиков и подрядчиков, можно считать минимальным. Экономическая и политическая обстановка в Санкт-Петербурге и Ленинградской области стабильна. Средняя заработная плата в Санкт-Петербурге находится на втором месте после Москвы и постоянно повышается. Кадровая политика Группы «Адамант» направлена на минимизацию риска возникновения забастовки.

В случае отрицательного изменения ситуации в стране и регионе группа «Адамант» будет осуществлять корректировку своей инвестиционной программы.

### **2.5.3. Финансовые риски**

Группа «Адамант» не осуществляет экспорт продукции, импорт в поставках отсутствует. В связи со снижением курсов доллара и евро, на Санкт-Петербургском рынке недвижимости осуществляется переход на условную единицу, представляющую собой жестко зафиксированную по отношению к доллару и евро величину. Таким образом, риск, связанный с резким изменением курса одной или другой валюты, будет снижен.

Указание цен на недвижимость в долларах или условных единицах связано со сложившейся практикой на рынке недвижимости.

Умеренные (в пределах 20% за год) колебания валютного курса не окажут существенного отрицательного влияния на деятельность Группы «Адамант», поэтому никаких действий в случае возникновения подобных колебаний предприниматься не будет.

В отношении значительных колебаний валютного курса можно отметить, что они повлияют, прежде всего, на экономику России в целом, а значит и на деятельность Группы «Адамант». Учитывая большую взаимосвязь Группы «Адамант» с различными структурами российской экономики, можно ожидать, что резкое снижение курса рубля по отношению к доллару США и другим мировым валютам существенно отразится на положении Группы «Адамант». В частности, снижение курса рубля по отношению к доллару США на 25-30% с большой вероятностью будет сопровождаться снижением внутреннего спроса, падением промышленного производства и, как следствие – снижением платежеспособного спроса населения – основного потребителя продукции Группы «Адамант». Однако резких колебаний валютного курса не прогнозируется. С начала 2003 года наблюдается укрепление рубля по отношению к доллару США и евро.

В случае неблагоприятных изменений валютного курса Группа «Адамант» предполагает повысить степень соответствия структуры активов и обязательств, доходов и затрат по валютам и срокам. В случае неблагоприятного изменения процентных ставок Группа «Адамант» предполагает использовать возможности рефинансирования и досрочного погашения задолженности.

Изменение процентных ставок может оказать влияние на Группу «Адамант» в части осуществления Группой «Адамант» операций заимствования денежных средств. В частности, в случае заимствования средств в виде банковских кредитов с «плавающей» процентной ставкой, повышение общего уровня процентных ставок на российском рынке приведет к увеличению суммы средств, подлежащей уплате по процентам, что отрицательно повлияет на финансовое состояние Группы «Адамант». Снижение уровня процентных ставок на российском рынке при прочих равных условиях может понизить эффективность существующих заимствований Группы «Адамант» по фиксированной процентной ставке.

Влияние инфляции может негативно сказаться на выплатах по ценным бумагам Эмитента (например, вызвать обесценение сумм указанных выплат с момента объявления о выплате до момента фактической выплаты). По мнению Эмитента, критическим значением являются совокупные темпы инфляции за три года подряд, составляющие 100% и более (гиперинфляция). Темп инфляции в 2006 г.г.

составил 9,7%, за 1 полугодие 2007 года – 5,7%. Тенденция к замедлению темпов роста цен имеет положительный характер для держателей облигаций с фиксированным купоном, так как падение темпов инфляции увеличивает реальный доход по облигациям с фиксированным купоном. По мнению Эмитента умеренная инфляция не окажет влияния на способность осуществлять обслуживание размещаемых Облигаций, т.к. выручка в условиях инфляции в пределах 20-25% возрастает в такой же мере, как и затраты. Существенное увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат, стоимости заемных средств и стать причиной снижения показателей рентабельности. Поэтому в случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами аналитиков, а именно – при увеличении темпов инфляции до 25-30% в год, Эмитент планирует принять необходимые меры по ограничению роста затрат, снижению дебиторской задолженности и сокращению ее средних сроков.

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

Размер купонного дохода по размещаемым Облигациям Эмитента на период до наступления обязательств Эмитента по приобретению Облигаций определяется в ходе аукциона, что обеспечивает соблюдение интересов инвесторов – при выставлении заявок они имеют возможность указать такую ставку купона, которая, согласно их оценке, защищала бы их вложения от инфляционного обесценения.

#### **2.5.4. Правовые риски**

Правовые риски, связанные с:

изменением валютного регулирования: отсутствуют

изменением налогового законодательства: не прогнозируется никаких изменений в налогообложении строительных организаций

изменением правил таможенного контроля и пошлин: отсутствуют

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

изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент: эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности. Таким образом, риски, связанные с изменением в судебной практике, отсутствуют.

#### **2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента**

Эмитент не участвует в судебных процессах, участие в которых может существенно отразиться на финансово-хозяйственном состоянии.

Отсутствие возможности продлить действие лицензий Эмитент на ведение определенного вида деятельности не прогнозируется. Также не возникнет проблем при выходе Эмитента на региональные рынки, так как лицензии, полученные Эмитентом, действуют на территории Российской Федерации. Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих отсутствуют, поскольку эмитент не принимал на себя обязательства по обеспечению исполнения кредитных договоров и договоров займа третьими лицами.



### **III. Подробная информация об эмитенте**

#### **3.1. История создания и развитие эмитента**

##### **3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента**

Полное фирменное наименование эмитента: Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Финанс»

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ООО «Адамант-Финанс»

Полное и сокращенное фирменное наименование эмитента: не является схожим с наименованием другого юридического лица

Фирменное наименование эмитента: не зарегистрировано как товарный знак.

Фирменное наименование Эмитента на момент государственной регистрации – Общество с ограниченной ответственностью «АдамантСтройФинанс» (ООО «АдамантСтройФинанс»). Фирменное наименование эмитента было изменено на Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Финанс» (ООО «Адамант-Финанс») решением общего собрания участников 22 декабря 2004 года.

##### **3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента**

В соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц:

основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1047855121951

дата регистрации: 27.10.2004 г.

наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 15 по г. Санкт-Петербургу.

##### **3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента**

Срок существования эмитента с даты его регистрации составляет 3 года. Эмитент создан на неопределенный срок.

Учредительным договором 22 сентября 2004 года было создано общество с ограниченной ответственностью «АдамантСтройФинанс». В качестве общества с ограниченной ответственностью эмитент зарегистрирован 27 октября 2004 года. Решением внеочередного общего собрания участников 22 декабря 2004 года ООО «АдамантСтройФинанс» было переименовано в ООО «Адамант-Финанс».

Цель создания эмитента – извлечение прибыли. Миссия эмитента Уставом не предусмотрена.

##### **3.1.4. Контактная информация**

Место нахождения эмитента: 190000, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, наб. реки Мойки, дом 78.

номер телефона: (812) 333-31-61

факса: (812) 571-23-43

адрес электронной почты: investor@adamant.ru;

адрес страниц в сети "Интернет", на которых доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: www.adamant.ru.

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

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

7838308413

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

Эмитент филиалов и представительств не имеет.

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

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

Коды основных отраслевых направлений деятельности эмитента согласно ОКВЭД.

45.21	70.20	65.23.1	67.12.2	67.12.4
-------	-------	---------	---------	---------

### 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Наименование показателя	Отчетный период
	9 месяцев 2007 г.
Вид хозяйственной деятельности: <i>сдача в аренду площадей КДК "Невский-2"</i>	
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, руб.	105 028 000
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %	39%
Вид хозяйственной деятельности: <i>выдача займов членам Группы Компаний "Адамант" из средств, привлеченных на фондовом рынке</i>	
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, руб.	165 149 000
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %	61%

В 4 кв. 2006 г., после завершения строительства КДК «Невский-2», ООО «Адамант-Финанс» впервые с момента создания получило доход от основной деятельности – сдачи в аренду площадей КДК "Невский-2".

Эмитент не ведет свою основную хозяйственную деятельность в нескольких странах.

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента отсутствует.

Наименование статьи затрат	Отчетный период
	9 месяцев 2007 г.
Сырье и материалы, %	0,00%
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0,00%
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	0,00%
Топливо, %	0,00%
Энергия, %	0,00%
Затраты на оплату труда, %	0,10%
Проценты по кредитам, %	79,53%
Арендная плата, %	0,78%
Отчисления на социальные нужды, %	0,00%
Амортизация основных средств, %	4,93%
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	3,25%
Прочие затраты, %	0,00%
в т.ч. амортизация по нематериальным активам, %	0,00%
в т.ч. вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0,00%
в т.ч. обязательные страховые платежи, %	0,00%
в т.ч. представительские расходы, %	0,00%
в т.ч. иное, %	11,42%
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100,00%
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	100,27%

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

Федеральный Закон от 21.11.96 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

«Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (утверждено Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н);

«План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций» (утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 г. № 94н)

### **3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента**

Для основной хозяйственной деятельности эмитент не использует и не планирует использовать сырье и материалы. Поставщики сырья и материалов отсутствуют.

Указывается информация об изменении цен, более чем на 10 процентов, на основное сырье (материалы): Информация не приводится по вышеуказанным причинам.

Отдельно указывается, какую часть в поставках эмитента занимает импорт: Информация не приводится по вышеуказанным причинам.

Прогнозы эмитента в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках: информация не приводится по вышеуказанным причинам.

### **3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента**

Основными рынками сбыта Эмитента являются:

по виду деятельности «сдача в аренду площадей КДК «Невский-2» - крупнейшие арендаторы КДК «Невский-2» - ООО «Негоциант» (18083,6 кв.м.) и ООО «Каро-Фильм СПб» (4147,88 кв.м.).

по виду деятельности «выдача займов членам Группы Компаний «Адамант» из средств, привлеченных на фондовом рынке» - организации, входящие в группу компаний «Адамант» и получившие средства от ООО «Адамант-Финанс» перечислены в п. 4.3.2.

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

по виду деятельности «сдача в аренду площадей КДК «Невский-2» - перечислены в п.2.5.1.

по виду деятельности «выдача займов членам Группы Компаний «Адамант» из средств, привлеченных на фондовом рынке» - перечислены в п.2.5.3.

### **3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий**

Эмитент не имеет лицензий.

### **3.2.6. Совместная деятельность эмитента**

Эмитент не ведет совместную деятельность.

## **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 не планирует изменения основной деятельности, то есть по-прежнему основными видами деятельности Эмитента будут являться:

сдача в аренду площадей КДК «Невский-2»;

выдача займов членам Группы Компаний «Адамант» из средств, привлеченных на фондовом рынке.

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

Эмитент является членом Группы Компаний «Адамант» с момента создания.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента существенно не зависят от иных членов Группы Компаний «Адамант».

### **3.5. *Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента***

Эмитент не имеет дочерних и зависимых обществ.

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

#### **3.6.1. Основные средства**

Наименование группы объектов Основных средств	9 месяцев 2007 г.	
	Первоначальная стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
КДК "Невский-2"	532 134 311	4 422 169
Остальные основные средства	1 195 314	42 649
Итого	533 329 625	4 464 818

Способ начисления амортизационных отчислений – линейный.

Переоценка основных средств – не производилась.

Планов по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств – нет.

Фактов обременения основных средств эмитента – нет.

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

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

#### **4.1.1. Прибыль и убытки**

Наименование показателя	9 месяцев 2007 г.
Выручка, руб.	105 028 000
Валовая прибыль, руб.	65 940 000
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль) (непокрытый убыток), руб.	314 000
Рентабельность собственного капитала, %	0,16%
Рентабельность активов, %	0,01%
Коэффициент чистой прибыльности, %	0,30%
Рентабельность продукции (продаж), %	62,78%
Оборачиваемость капитала	0,04
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	0

Начиная с 4 квартала 2006 г. ООО «Адамант-Финанс» стало получать доход от сдачи в аренду площадей КДК «Невский-2», что положительно повлияло на показатели прибыльности.

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

В 4 кв. 2006 г., ООО «Адамант-Финанс» впервые с момента создания получило доход от основной деятельности – сдачи в аренду площадей КДК «Невский-2», который был отражен в бухгалтерской отчетности в качестве выручки. В то же время часть чистой прибыли была получена за счет внереализационных доходов – доходов от выдачи займов компаниям Группы "Адамант" из средств, привлеченных на фондовом рынке.

### **4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств**

Наименование показателя	9 месяцев 2007 г.
Собственные оборотные средства, руб.	-2 427 122 000
Индекс постоянного актива	13,06
Коэффициент текущей ликвидности	18,70
Коэффициент быстрой ликвидности	0,42
Коэффициент автономии собственных средств	0,07

Негативная величина собственных оборотных средств обусловлена наличием привлеченных заемных денежных средств. Индекс постоянного актива характеризует долю внеоборотных активов и долгосрочной дебиторской задолженности в источниках собственных средств. После размещения второго облигационного займа данный показатель значительно увеличился. На текущий момент внеоборотные активы превышают собственные средства более, чем в 13 раз. Приведенные выше показатели ликвидности свидетельствуют о высоком уровне платежеспособности эмитента. Коэффициент автономии собственных средств характеризует зависимость компании от внешних займов. После размещения второго облигационного займа данный показатель значительно уменьшился.

Мнения органов управления эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента: совпадают.

Особое мнение члена совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или члена коллегиального исполнительного органа эмитента относительно упомянутых фактов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы: отсутствует.

### **4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента**

#### **4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента**

а) Размер уставного капитала эмитента, руб.:

2004 г.	2005 г.	2006 г.	9 месяцев 2007 г.
200 000 000	200 000 000	200 000 000	200 000 000

б) Общая стоимость акций эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), с указанием процента таких акций от размещенных акций эмитента: эмитент не имеет акций, выкупленных для последующей перепродажи;

в) размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента: На настоящий момент резервный фонд эмитента не сформирован.

г) Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость: добавочный капитал отсутствует.

д) размер нераспределенной чистой прибыли эмитента, руб.:

9 месяцев 2007 г.
1 310 000 руб.

е) общая сумма капитала эмитента, руб.:

9 месяцев 2007 г.
201 310 000 руб.

Структура и размер оборотных средств эмитента в соответствии с его бухгалтерской отчетностью, руб.:

Наименование показателя	9 месяцев 2007 г.	
	руб.	%
Запасы	118 925 000	97,59%
НДС по приобретенным ценностям	0	0,00%
Долгосрочная дебиторская задолженность	237 000	0,19%
Краткосрочная дебиторская задолженность	523 000	0,43%
Краткосрочные финансовые вложения	0	0,00%
Денежные средства	2 178 000	1,79%
Прочие оборотные активы	0	0,00%
Итого	121 863 000	100,00%

Источники финансирования оборотных средств эмитента: долгосрочная и краткосрочная задолженность.

Политика эмитента по финансированию оборотных средств: поддержание достигнутого соотношения источников финансирования.

Факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления: факторы отсутствуют.

#### 4.3.2. Финансовые вложения эмитента

На 30.09.2007 г. величина всех финансовых вложений на указанную дату составляет – 2 108 478 073 рублей;

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на 30.09.2007 г.:

Вложения в ценные бумаги: отсутствуют;

Иные финансовые вложения:

Объект финансового вложения	Долгосрчный заем ООО «Адамант – Капитал» (Договор б/н от 26.05.2006)
Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Адамант – Капитал»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «Адамант – Капитал»
Место нахождения	190000, Санкт – Петербург, наб. реки Мойки, д.72
ИНН	7816184806
Размер вложения в денежном выражении (руб.)	275 098 931,50 рублей, в т. ч. проценты по займу - 5 098 931,50 руб.
Размер дохода от объекта финансового вложения (руб.) или порядок его определения, срок выплаты	За пользование предоставленным займом взимается плата в размере 11,3 процента годовых. Проценты начисляются ежемесячно, до дня фактического возврата суммы займа.
Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции	275 098 931,50 рублей.
Объект финансового вложения	Долгосрчный заем ООО «Адамант – Капитал» (Договор б/н от 31.05.2006)
Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Адамант – Капитал»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «Адамант – Капитал»
Место нахождения	190000, Санкт – Петербург, наб. реки Мойки, д.72
ИНН	7816184806
Размер вложения в денежном выражении (руб.)	215 195 120,28 рублей, в т. ч. проценты по займу - 3 988 620,28 руб.
Размер дохода от объекта финансового вложения (руб.) или порядок его определения, срок выплаты	За пользование предоставленным займом взимается плата в размере 11,3 процента годовых. Проценты начисляются ежемесячно, до дня фактического возврата суммы займа.
Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции	215 195 120,28 рублей.
Объект финансового вложения	Долгосрчный заем ООО «Адамант – Капитал» (Договор №01/07-ДЗ от 15.01.2007)
Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Адамант – Капитал»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «Адамант – Капитал»
Место нахождения	190000, Санкт – Петербург, наб. реки Мойки, д.72
ИНН	7816184806
Размер вложения в денежном выражении (руб.)	431 016 210,28 рублей, в т. ч. проценты по займу - 8 266 210,28 руб.
Размер дохода от объекта финансового вложения (руб.) или порядок его определения, срок выплаты	За пользование предоставленным займом взимается плата в размере 11,7 процента годовых. Проценты начисляются ежемесячно, до дня фактического возврата суммы займа.
Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции	431 016 210,28 рублей.
Объект финансового вложения	Долгосрчный заем ООО «Академоптим» (Договор №2/02 от 30.05.2006 г. )
Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Академоптим»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «Академоптим»
Место нахождения	195220, г. Санкт-Петербург, Гражданский пр., д. 41 лит. А
ИНН	7804318251
Размер вложения в денежном выражении (руб.)	225 660 499,81 рублей, в т. ч. проценты по займу - 19 411 169,81 руб.

Размер дохода от объекта финансового вложения (руб.) или порядок его определения, срок выплаты

За пользование предоставленным займом взимается плата в размере 11,3 процента годовых. Проценты начисляются ежемесячно, до дня фактического возврата суммы займа.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции

225 660 499,81 рублей.

Резервы под обесценение ценных бумаг не созданы.

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

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты финансовых вложений:

Федеральный Закон от 21.11.96 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

«Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (утверждено Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н);

«План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций» (утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 г. № 94н) Приказ Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. N 126н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02»

#### **4.3.3. Нематериальные активы эмитента**

На протяжении периода своего существования эмитент не имел нематериальных активов.

Внос нематериальных активов в уставный капитал или их поступление в безвозмездном порядке места не имели.

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

Указанные сведения отсутствуют, так как политика в области научно-технического развития не ведется, лицензии, патенты, разработки и исследования отсутствуют.

#### **4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента**

**Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за 5 последних завершенных финансовых лет:**

Общий объем рынка торговой недвижимости города на конец 3 квартала 2007 года составлял 4,6 млн. кв.м. (против 4,3 млн кв.м. на конец 2006 г., 3,7 млн кв.м. на конец 2005 года, 3,55 млн. кв.м. на конец 2004 года и 3,2 млн. кв. м. на конец 2003 г.).

Наиболее динамично развивающимся и перспективным сегментом торговой недвижимости Санкт-Петербурга является сектор крупных торговых центров (как многофункциональных, так и специализированных).

В структуре рынка торговой недвижимости Петербурга в 2006-2007 гг. уменьшилась доля встроенных помещений (до 20%). Доля рынка многофункциональных и специализированных торговых комплексов в 3 квартале 2007 года достигла 84%, в том числе многофункциональных – около 48%.

Общий объем рынка торговых площадей в многофункциональных торговых центрах Санкт-Петербурга в 2003 году составлял 517 500 кв.м., в 2004 году – 613 000 кв.м., в 2005 г. свыше 900 000 кв.м., в 2006 г. достиг 1 750 000 кв.м., на конец 3 квартала 2007 г. – 2,2 млн кв.м.

На рынок торговой недвижимости торговые центры в основном выводятся путем нового строительства/реконструкции, в единичных случаях перепрофилируются здания, изначально неторгового функционального назначения (МФК «Гулливёр», ТК «Светлановский», МФК «River House», БЦ «Эврика» - из производственно-административных зданий, ТК «Торговый остров», «Адмиралтейский», «Гранд-Палас» - из жилых домов старого фонда).

Основными событиями на рынке многофункциональных торговых комплексов Санкт-Петербурга в 2006 году явились открытия следующих объектов:



- «Гранд Каньон» (73 тыс. кв.м.)
- «Южный полюс» (35 тыс. кв.м.)
- «Шкиперский молл» (1 очер. 20 тыс. кв.м.)
- «Подсолнух» / «О'Кей Приморский» (38 тыс. кв.м., в т. ч. паркинг 14 тыс. кв.м.)
- «Пулково – 3» (40,7 тыс. кв.м.)
- «Питер» (47,5 тыс. кв.м.)
- 2 многофункциональных торговых центра МЕГА (Компания ИКЕА) общей площадью 120 и 145 тыс. кв.м. в поселках Кудрово и Бугры на выезде из города
- «Родео-драйв» с аквапарком 47,5 тыс. кв.м. (девелопер – Макромир)
- «Гарден Сити» (девелоперы – ПМФ, Мебель-сити, Osko Германия) 47 тыс. кв.м. помещения + 10 тыс. кв.м. открытые торговые площади
- ТЦ «Июнь» (девелопер - компания «Регионы») в спальном районе Ржевка-Пороховые площадью 46,5 тыс. кв.м.,
- а также ТРК «Континент» (69 тыс. кв.м., в т. ч. паркинг 10 тыс. кв.м.), «Варшавский» (33 тыс. кв.м.)
- ТРК «Невский-2» (35 тыс. кв.м., в т. ч. паркинг 10 тыс. кв.м.) и реконструируемых зданий ТК «Балканский» (25,5 тыс. кв.м.), - объектов группы «Адамант».

В 2007 году были открыты:

- ТРК «Радуга» – 75 000 кв.м. (девелопер - VINCI Construction Projets)
- ТРК «Пулково-3» – 40 000 кв.м.
- ТРК «Променад» - 22 000 кв.м. (девелопер – СИМЛ)
- ТК «Фиолент» - 17 000 кв.м. (девелопер – Макромир)
- ТРК «Сити Молл» (1 очередь) – 23 000 кв.м. (девелопер – Макромир),
- а также
- ТРК «Континент» - 45 000 кв.м. (девелопер – Адамант).

Таким образом, объекты холдинга «Адамант» продолжают сохранять значительную долю рынка по размеру общей площади построенных объектов. При этом доля рынка, занимаемая холдингом «Адамант» по показателю сданных в аренду площадей и получаемой арендной платы может достигать величины большей, чем доля общих площадей – до 30% или более. Последнее обусловлено тем, что «Адамант» имеет длительную по сравнению с конкурентами и позитивную репутацию на рынке, заполняемость объектов холдинга в среднем достигает 98%, некоторые традиционные арендаторы холдинга являются эксклюзивными и не размещаются в торговых комплексах конкурентов.

В планах застройки Санкт-Петербурга ввод строй в 2007-2010 гг. около 2 млн. кв.м. площадей многофункциональных центров, включающих площади торгового и развлекательного назначения, а также площади бизнес-центров и встроенных гостиниц. Около 25% площадей, планируемых к постройке – объекты холдинга «Адамант».

### **Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли:**

Холдинговая компания "АДАМАНТ" - пионер на рынке строительства и эксплуатации современных торговых комплексов в Санкт-Петербурге. Совместно с "Ассоциацией "Система торговых комплексов "Альянс" компанией, начиная с 1997 г. введены в строй торговые комплексы «Балканский», «Шувалово», «Аэродром», «Невский», «Балтийский», «Академический», «Грейт», «Меркурий», «Озерки», «Континент», «Варшавский». Кроме этого, были построены торговые комплексы «Заневский каскад» (совместно с ТМППЦ "Темп" и компанией "Эпос") и «Норд» (совместно с ЗАО "Ассоциация "Открытая Резервная Система"). В разное время в сегменте торговой недвижимости современного формата (многофункциональных комплексов) группа компаний «Адамант» занимала от 65% до 25% рынка. Значительный опыт строительства и управления торговыми комплексами, а также наличие большого количества перспективных проектов позволяет группе удерживать лидирующие позиции.

### **Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли:**

Результаты деятельности группы «Адамант» отражают тенденции развития отрасли. Среди вновь вводимых торговых площадей объекты группы занимают значительную долю. Достаточно длительное время холдинг «Адамант» во многом задает направления развития отрасли в городе, развивая концепцию многофункционального торгово-развлекательного комплекса, исследуя потребительские предпочтения и вводя новые форматы на рынок данного вида объектов недвижимости. Так, в 2003 году в торгово-развлекательном комплексе «Заневский каскад» заработал первый в Санкт-Петербурге многозальный кинотеатр (мультиплекс) «Кронверк-синема (в настоящее время сеть «Кронверк-синема» насчитывает 6

кинотеатров в торговых комплексах группы «Адамант» в Санкт-Петербурге). В ТРК «Меркурий», ТРК «Континент-1» и «Континент-2» оборудованы фитнес-центры с 25-метровыми бассейнами. Одними из первых в городе в ТРК «Меркурий» и ТРК «Норд» появились боулинг-клубы.

#### **Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты):**

Опыт работы на рынке, наличие продуманной стратегии развития группы, безупречная репутация позволили группе «Адамант» добиться лучшего по сравнению с конкурентами результата на сегодняшний день. Новый этап в развитии бизнеса – осуществление планов по развитию городских территорий со множеством объектов многофункционального назначения, приобретение статуса публичной корпорации.

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

Основными факторами, по мнению эмитента, влияющими на деятельность Группы Компаний «Адамант», являются: наличие на рынке стройматериалов, трудовых ресурсов и машин и механизмов для строительства, спрос на торговые площади на рынке.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: В ближайшем будущем не ожидается существенных изменений влияния указанных факторов.

Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий: основные усилия группа «Адамант» планирует сосредоточить на увеличении привлекательности существующих, проектируемых и строящихся объектов, а также на развитии собственной производственной базы. Так, на сегодня в состав группы входят завод «Молодой ударник», производящий строительные материалы, а также несколько производственных площадок по изготовлению оконных и фасадных систем, металлоконструкций, собственные проектные, генподрядные и строительные организации.

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента: при резком снижении спроса на торговые площади, группа «Адамант» может снизить темпы строительства новых объектов. Однако, доход от существующих объектов позволит группе обеспечивать все текущие потребности и обслуживать принятые на себя обязательства.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов): наиболее существенным фактором, который может негативно повлиять на возможность получения в будущем таких же или более высоких результатов, эмитент считает возможное снижение спроса на торговые площади. Однако, специалисты компании согласны с мнением экспертов о недостаточной насыщенности рынка и возможности его безусловного увеличения на 30-40% в ближайшие годы.

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия: дальнейший рост основных показателей деятельности эмитента связывается с реализацией программы развития, включающей строительство и сдачу в эксплуатацию ряда новых крупных многофункциональных торгово-развлекательных комплексов и бизнес-центров, что позволит достичь максимального проникновения на рынок Санкт-Петербурга. Программа развития позволит стабильно увеличивать доходы группы «Адамант» и довести рыночную стоимость активов до 2 млрд. долларов уже в 2008 г. В планах компании довести общую площадь построенных объектов до 1 млн. кв.м. в ближайшие годы.

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

#### **4.5.2. Конкуренты эмитента**

Группа «Адамант» конкурирует со значительным количеством российских и зарубежных компаний, однако в качестве наиболее крупных конкурентов в секторе многофункциональных торгово-развлекательных центров может быть выделено всего несколько игроков:

- ИКЕА Россия, открывшая в 2006 г. два ТРЦ «Мега-Дыбенко» и «Мега-Парнас» общей площадью 265 тыс. кв.м.

- «Макромир», располагающий на 30 сентября 2007 г. тремя построенными торговыми центрами (Французский бульвар, Родео Драйв и Фиолент), а также первой очередью ТК Сити Молл, общей площадью комплексов около 107 000 кв.м., и имеющий амбициозные планы по строительству ещё более 350 000 кв.м. коммерческой недвижимости.
- КЦ «Питер», имеющий два собственных торговых центра (ТК Сенная и ТК Питер) общей площадью 106 000 кв.м.
- VINCI Construction Projets – ТРК «Радуга», общей площадью 90 000 кв.м., открытый в апреле 2007 года.
- ОАО «Соломон» - владелец ТРК «Гранд Каньон» и «Лидер» (площадь около 75 000 кв.м.) при реализации заявленной программы дальнейшей застройки территории объёмом до 150 000 кв.м.
- Meinl European Land – ТК «Северный молл», общей площадью 73 000 кв.м., планирующий к открытию в 2007 году.
- Margheri Group – ТК «Невский коллизей», общей площадью 100 000 кв.м., планирующий к открытию в 2008 году.

В настоящее время приход на Санкт-Петербургский рынок новых крупных московских или западных игроков в черте города возможен практически только путём покупки существующих проектов или «недостроев», так как все выгодные «пятна» уже распределены.

Усиление конкуренции и приход новых западных игроков наиболее вероятны на территориях вдоль КАД (кольцевой автомобильной дороги), где сейчас активно распределяются земельные участки.

Реализация существующих планов конкурентов и приход новых игроков может сильнее обострить борьбу за арендаторов и снизить эффективность деятельности группы «Адамант» в части строящихся объектов.

Основные факторы конкурентоспособности: для строительства современных объектов используется множество импортных материалов, конструкций и оборудования. Изменение курса иностранных валют и удорожание импортных комплектующих вследствие иных причин во многих случаях может быть компенсировано с помощью покупки отечественных аналогов данной продукции, хотя в настоящее время это не практикуется из-за недостаточного качества и эстетической привлекательности отечественных образцов.

Со своей стороны, группа «Адамант» по возможности старается приобретать контроль над производствами, продукция которых используется в строительстве торговых комплексов и может удовлетворять по качественным параметрам. Так, в состав группы «Адамант» с начала 2000 г.г. входят собственное специализированное производство бетона на заводе «Молодой Ударник», производство стеклопакетов и оконных систем на заводах «Невские Витражи» и «ЕвроСтройСтандарт», сборка вентиляционных систем («ВентПрофсистема»), во многом удовлетворяющие потребности группы.

Рост стоимости коммунальных услуг (электроэнергия, теплоснабжение, водоснабжение) и аренды городской земли – затрат, составляющих от 20 до 30% всех операционных расходов торговых комплексов, а также увеличение уровня заработной платы работников, составляющей 30-40% всех операционных расходов торговых комплексов, прогнозируется на уровне 3-5% в год, однако данный рост планируется компенсировать соответствующим ростом арендных ставок. Кроме того, «Адамант» использует возможности по выкупу земельных участков, предоставленные Администрацией Санкт-Петербурга и, таким образом, минимизирует зависимость от возможного повышения ставок аренды земли.

Реализация существующих планов конкурентов и приход новых игроков может сильнее обострить борьбу за арендаторов и снизить эффективность деятельности группы «Адамант» в части строящихся объектов. Вследствие резкого ухудшения макроэкономической ситуации и одновременного усиления конкуренции, может сложиться ситуация, при которой холдинг «Адамант» будет вынужден снизить темпы строительства новых объектов. Однако, доход от существующих объектов (на конец 3 квартала 2007 г. общая площадь объектов около 558 тыс. кв.м., из них сдаваемых в аренду – около 370 тыс. кв.м.) позволит группе обеспечивать все текущие потребности и обслуживать принятые на себя обязательства.

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

### **5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента**

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом эмитента:

Органами управления эмитента являются:

Общее собрание Участников Общества;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Избрание коллегиального исполнительного органа и Совета директоров уставом Общества не предусмотрено.

К исключительной компетенции Общего собрания, в соответствии с уставом, относится:

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

Изменение устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;

Внесение изменений в учредительный договор;

Образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации или индивидуальному предпринимателю (далее – управляющий), утверждение такого управляющего и условий с ним.

Избрание и досрочное прекращение полномочий ревизионной комиссии (ревизора) Общества;

Утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;

Принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между Участниками Общества;

Утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);

Принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;

Назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;

Принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;

Назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;

решение иных вопросов, предусмотренных Законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», в том числе, п. 1 ст. 35; ст.22; ч. 2 ст.24; п. 2 ст. 25; ст. 27; п. 2 ст. 32; абзац 3 п. 4 ст.35; п.3 ст.45; п. 3 ст. 46; ст. 48.

Вопросы отнесенные к исключительной компетенции Общего собрания участников не могут быть переданы им на решение исполнительного органа эмитента.

К компетенции Генерального директора Общества, в соответствии с Уставом, относится:

без доверенности действовать от имени Общества, в том числе представлять его интересы и совершать сделки;

выдавать доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;

издавать приказы о назначении на должность работников Общества, об их переводе и увольнении, принимать меры поощрения и налагать дисциплинарные взыскания;

осуществлять иные полномочия, не отнесенные Законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» или Уставом общества компетенции общего собрания участников.

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента либо иного аналогичного документа: указанный документ Обществом не принимался.

Сведения о внесенных за последний отчетный период изменениях в устав эмитента, а также во внутренние документы, регулирующие деятельность органов эмитента.

В отчетном периоде изменений в Устав не вносилось.

Сведения о наличии внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: данные документы эмитентом не принимались.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: [www.adamant.ru](http://www.adamant.ru).

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

Сведения о Генеральном Директоре:

Гребцов Юрий Валентинович

год рождения: 1963

сведения об образовании: высшее.

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

Период: 2002 г. – по настоящее время

Организация: ЗАО «Адамант»

Сфера деятельности: строительство и управление торговыми комплексами

Должность: Заместитель Генерального директора

Период: 1999 г. – по настоящее время

Организация: ЗАО «МиН»

Сфера деятельности: строительство и управление торговыми комплексами

Должность: Генеральный директор

Период: 2002 г. – май 2007 года.

Организация: ЗАО «Стройинвест»

Сфера деятельности: строительство и управление торговыми комплексами

Должность: Заместитель Генерального директора

Доли участия в уставном капитале эмитента: доли не имеет.

Доли участия такого лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: эмитент не имеет дочерних и зависимых обществ.

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: опционы не предусмотрены;

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

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: не привлекался.

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): не занимал должностей.

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

Информация не приводится для единоличного исполнительного органа, являющегося физическим лицом.

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

В соответствии с п. 8.14 Устава Эмитента избрание Ревизора не является обязательным.

Сведения о наличии службы внутреннего аудита: данная служба отсутствует.

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации: документ не принимался.

### **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: на настоящий момент ревизор не избран.

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

Информация не приводится по причине отсутствия указанных органов.

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году: указанные соглашения отсутствуют.

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

Среднесписочная численность работников (сотрудников) эмитента, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер отчислений на заработную плату и социальное обеспечение:

Наименование показателя	Отчетный период
	9 месяцев 2007 г.
Среднесписочная численность работников, чел.	2
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	100%
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, руб.	214 587
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, руб.	48 664
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	263 251

В случае если изменение численности сотрудников (работников) эмитента за раскрываемый период является для эмитента существенным, указываются факторы, которые, по мнению эмитента, послужили причиной для таких изменений, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности эмитента: существенного изменения среднесписочной численности сотрудников нет.

Сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники):

генеральный директор эмитента – Гребцов Юрий Валентинович.

год рождения: 1963

сведения об образовании: высшее.

Сведения о создании сотрудниками (работниками) эмитента профсоюзного органа: профсоюзный орган сотрудниками эмитента не создавался.

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

Соглашений или обязательств эмитента, касающихся возможности участия сотрудников эмитента в его уставном капитале нет.

## **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: 7 (семь) участников.

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

В состав участников эмитента входят следующие лица, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала:

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Адамант»;  
сокращенное фирменное наименование: ЗАО «Адамант»;  
идентификационный номер налогоплательщика: 7806005007;  
место нахождения: г. Санкт-Петербург, Индустриальный пр., д.44, лит.А;  
размер доли в уставном капитале эмитента: 25 %.

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Адажио»;  
сокращенное фирменное наименование: ЗАО «Адажио»;  
идентификационный номер налогоплательщика: 7802398117;  
место нахождения: РФ, г. Санкт-Петербург, пр. Просвещения, д.19, лит. А;  
размер доли в уставном капитале эмитента: 12,5 %.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Адель»;  
сокращенное фирменное наименование: ООО «Адель»;  
идентификационный номер налогоплательщика: 7814158399;  
место нахождения: г. Санкт-Петербург, пр. Испытателей, д. 11, корп. 1;  
размер доли в уставном капитале эмитента: 12,5 %.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Строительный двор «Домовой»»;  
сокращенное фирменное наименование: ООО «Строительный двор «Домовой»»;  
идентификационный номер налогоплательщика: 7816158845;  
место нахождения: г. Санкт-Петербург, Балканская пл., д. 5;  
размер доли в уставном капитале эмитента: 12,5 %.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Строй»;  
сокращенное фирменное наименование: ООО «Адамант-Строй»;  
идентификационный номер налогоплательщика: 7826688129;  
место нахождения: г. Санкт-Петербург, ул. Садовая, д. 39-41;  
размер доли в уставном капитале эмитента: 12,5 %.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Крис»;  
сокращенное фирменное наименование: ООО «Крис»;  
идентификационный номер налогоплательщика: 4703060240;



место нахождения: Ленинградская область, г. Сертолово, ул. Молодцова, дом 7/2;  
размер доли в уставном капитале эмитента: 12,5 %.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Капитал»;

сокращенное фирменное наименование: ООО «Адамант-Капитал»;

идентификационный номер налогоплательщика: 7816184806;

место нахождения: г. Санкт-Петербург, наб. реки Мойки, д.72

размер доли в уставном капитале эмитента: 12,5 %.

В состав акционеров (участников) лиц, владеющих не менее чем 5% уставного капитала эмитента, входят следующие лица, владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала:

ФИО	ИНН	Размер доли в уставном капитале/доли обыкновенных акций	Размер доли в уставном капитале эмитента
ООО «Адамант-Капитал»			
Parity Marketing USA, INC (465 Covington Cove, Alpharetta, Georgia 30022, USA)	отсутствует	48,10%	Не имеет
ООО «Крис»			
Рудаков Олег Вячеславович	183111496922	50,00 %	Не имеет
Хилова Лариса Павловна	780403493800	50,00 %	Не имеет
ЗАО «Адажио»			
Закрытое акционерное общество «Адамант» (г. Санкт-Петербург, наб. реки Мойки, д.78)	7826018614	100,00 %	Не имеет
ООО «Адель»			
Закрытое акционерное общество «Адамант» (г. Санкт-Петербург, наб. реки Мойки, д.78)	7826018614	100,00 %	Не имеет
ООО «Строительный двор «Домовой»			
Теплицкий Аркадий Юрьевич	782613380725	23,34%	Не имеет
ООО «Адамант-Строй»			
Баженов Михаил Викторович	782509251353	34,00 %	Не имеет
Гуревич Евгений Михайлович	782570192749	33,00 %	Не имеет
Лейтис Игорь Михайлович	780105362167	33,00 %	Не имеет
ЗАО «Адамант»			
Баженов Михаил Викторович	782509251353	1/3	Не имеет
Гуревич Евгений Михайлович	782570192749	1/3	Не имеет
Лейтис Игорь Михайлович	780105362167	1/3	Не имеет

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

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов РФ), муниципальной собственности: указанной доли не имеется.

Полное фирменное наименование (для юридического лица – коммерческой организации) или наименование (для юридического лица – некоммерческой организации), место нахождения либо фамилия, имя, отчество (для физического лица) управляющего государственным, муниципальным пакетом акций, а также лица, которое от имени РФ, субъекта РФ или муниципального образования осуществляет функции участника эмитента: информация не приводится по вышеуказанным причинам.

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

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации: отсутствуют.

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 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций**

Акционер (полное/сокращенное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица)	Доля от Уставного капитала/обыкновенных акций, %
Дата проведения: 22.09.2004	
Закрытое акционерное общество «АДАМАНТ» / ЗАО «АДАМАНТ»	25
Закрытое акционерное общество «АДАЖИО» / ЗАО «АДАЖИО»	12,5
Закрытое акционерное общество «Адель» / ЗАО «Адель»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «КРИС» / ООО «КРИС»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Капитал» / ООО «Адамант-Капитал»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Строй» / ООО «Адамант-Строй»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Строительный двор «Домовой» / ООО «Строительный двор «Домовой»	12,5
Дата проведения: 20.12.2004	
Закрытое акционерное общество «АДАМАНТ» / ЗАО «АДАМАНТ»	25
Общество с ограниченной ответственностью «АДАЖИО» / ООО «АДАЖИО»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адель» / ООО «Адель»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «КРИС» / ООО «КРИС»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Капитал» / ООО «Адамант-Капитал»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Строй» / ООО «Адамант-Строй»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Строительный двор «Домовой» / ООО «Строительный двор «Домовой»	12,5
Дата проведения: 10.03.2005	
Закрытое акционерное общество «АДАМАНТ» / ЗАО «АДАМАНТ»	25
Общество с ограниченной ответственностью «АДАЖИО» / ООО «АДАЖИО»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адель» / ООО «Адель»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «КРИС» / ООО «КРИС»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Капитал» / ООО «Адамант-Капитал»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Строй» / ООО «Адамант-Строй»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Строительный двор «Домовой» / ООО «Строительный двор «Домовой»	12,5
Дата проведения: 09.06.2005	
Закрытое акционерное общество «АДАМАНТ» / ЗАО «АДАМАНТ»	25
Общество с ограниченной ответственностью «АДАЖИО» / ООО «АДАЖИО»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адель» / ООО «Адель»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «КРИС» / ООО «КРИС»	12,5





Дата проведения: 10.03.2007	
Закрытое акционерное общество «АДАМАНТ» / ЗАО «АДАМАНТ»	25
Общество с ограниченной ответственностью «АДАЖИО» / ООО «АДАЖИО»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адель» / ООО «Адель»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «КРИС» / ООО «КРИС»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Капитал» / ООО «Адамант-Капитал»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Строй» / ООО «Адамант-Строй»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Строительный двор «Домовой» / ООО «Строительный двор «Домовой»	12,5
Дата проведения: 08.05.2007	
Закрытое акционерное общество «АДАМАНТ» / ЗАО «АДАМАНТ»	25
Общество с ограниченной ответственностью «АДАЖИО» / ООО «АДАЖИО»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адель» / ООО «Адель»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «КРИС» / ООО «КРИС»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Капитал» / ООО «Адамант-Капитал»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Строй» / ООО «Адамант-Строй»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Строительный двор «Домовой» / ООО «Строительный двор «Домовой»	12,5
Дата проведения: 30.08.2007	
Закрытое акционерное общество «АДАМАНТ» / ЗАО «АДАМАНТ»	25
Общество с ограниченной ответственностью «АДАЖИО» / ЗАО «АДАЖИО»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адель» / ООО «Адель»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «КРИС» / ООО «КРИС»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Капитал» / ООО «Адамант-Капитал»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Строй» / ООО «Адамант-Строй»	12,5
Общество с ограниченной ответственностью «Строительный двор «Домовой» / ООО «Строительный двор «Домовой»	12,5

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

Общая сумма сделок, в совершении которых имела заинтересованность, одобренных каждым органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала: указанные сделки отсутствуют.

Информация по каждой сделке (группе взаимосвязанных сделок), в совершении которых имела заинтересованность, цена которой составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за последний отчетный квартал: указанные сделки отсутствуют.

Сделки (группа взаимосвязанных сделок), в совершении которых имела заинтересованность и решение об одобрении которой советом директоров (наблюдательным советом) или общим собранием акционеров (участников) эмитента не принималось в случаях, когда такое одобрение является

обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации: указанных сделок не заключалось.

## 6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Вид дебиторской задолженности	9 месяцев 2007 г.	
	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	0	0
в том числе просроченная, руб.	0	X
Дебиторская задолженность по векселям к получению, руб.	0	0
в том числе просроченная, руб.	0	X
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, руб.	0	0
в том числе просроченная, руб.	0	X
Дебиторская задолженность по авансам выданным, руб.	0	237 000
в том числе просроченные, руб.	0	X
Прочая дебиторская задолженность, руб.	523 000	0
в том числе просроченная, руб.	0	X
Итого, руб.	523 000	237 000
в том числе итого просроченная, руб.	0	X

Список дебиторов, на долю которых на 30.09.2007 г. приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Адамант»

Сокращенное наименование: ООО «УК «Адамант»

Сумма дебиторской задолженности: 130 534,16

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности: отсутствуют

Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Посейдон»

Сокращенное наименование: ООО «Посейдон»

Сумма дебиторской задолженности: 188 100,00

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности: отсутствуют

Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

Полное наименование: Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"

Сокращенное наименование: НДЦ

Сумма дебиторской задолженности: 236 844,54

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности: отсутствуют

Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Охранное предприятие «Салют-Невский»

Сокращенное наименование: ООО «ОП «Салют-Невский»

Сумма дебиторской задолженности: 200 000,00

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности: отсутствуют

Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

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

### **7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента**

Не прилагается.

### **7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный отчетный квартал**

Состав квартальной бухгалтерской отчетности эмитента за 9 месяцев 2007 года, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

Бухгалтерский баланс (форма №1).

Отчет о прибылях и убытках (форма 2).

Эмитент не имеет квартальной бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США.

### **7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный финансовый год**

Сводной бухгалтерской отчетности Эмитентом не ведется и не составляется. Обязанность организации составлять сводную бухгалтерскую отчетность установлена п. 91 Приказа Минфина РФ № 34н "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации" от 29.07.1998 года. В соответствии с данным приказом, в случае наличия у организации дочерних и зависимых обществ, помимо собственного бухгалтерского отчета составляется также сводная бухгалтерская отчетность, включающая показатели отчетов таких обществ, находящихся на территории Российской Федерации и за ее пределами, в порядке, устанавливаемом Министерством финансов Российской Федерации.

Эмитент не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку не имеет дочерних и зависимых обществ.

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

Ниже приводится текст учетной политики, принятой Эмитентом на текущий финансовый год:

Настоящая учетная политика разработана во исполнение требований №129 ФЗ от 21.11.96г. «О бухгалтерском учете» Налогового Кодекса РФ, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/98, утвержденного приказом МФ РФ от 09.12.98 № 60н, приказа МФ РФ от 29.07.98г. № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ» с учетом всех изменений Законодательства РФ и нормативных актов по бухгалтерскому учету, в целях соблюдения организацией единой методики отражения в бухгалтерском учете и отчетности отдельных хозяйственных операций и оценки имущества.

Настоящая учетная политика вводится в действие с 01 января 2007 г. и применяется последовательно с целью обеспечения непрерывности учета достоверности и сопоставимости бухгалтерской отчетности.

Основные положения настоящей учетной политики подлежат раскрытию в бухгалтерской отчетности предприятия:

1. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи с использованием стандартного плана счетов, утвержденного 31.10.2000 года приказом Минфина России № 94-н.

2. Бухгалтерский учет ведется с применением программы «Парус».

3. Основанием для записей хозяйственных операций используются типовые формы первичных учетных документов, утвержденных постановлениями Госкомстата РФ, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты и справки бухгалтера, выписки по расчетным счетам.

4. Организация ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках, (ст.8 Закона №129-ФЗ).

5. Ведение бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляется исходя из принципа допущения временной определенности факторов хозяйственной деятельности – факты

хозяйственной деятельности предприятия отражаются в том отчетном периоде, в котором они имели место независимо от времени фактического поступления или выплаты денежных средств.

6. Денежные и расчетные документы, финансовые, кредитные обязательства заверяются двумя подписями : Генерального директора и главного бухгалтера.

7. Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н, на счете 01 «Основные средства», на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

В составе основных средств учитываются материальные ценности, используемые в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока превышающего 12 месяцев и стоимостью более 10000 рублей.

Срок полезного использования поступающих объектов основных средств и доходных вложений устанавливается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». При отсутствии в Постановлении Правительства РФ объекта его срок полезного использования утверждается распоряжением руководителя.

8. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление. Изменение первоначальной стоимости объектов допускается в случаях достройки, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств и доходных вложений.

Переоценка объектов основных средств и доходных вложений не производится.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1 и отражается по кредиту сч.02 «Амортизация основных средств».

9. Объекты основных средств, полученные по договорам аренды учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке принятой в договоре аренды, а при ее отсутствии по рыночной стоимости.

10. Организация использует право списания объектов основных средств стоимостью не более 10000 рублей за единицу (малоценных объектов основных средств), а также приобретение книг, брошюр и т.п. изданий (независимо от стоимости)на затраты производства по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.

11. Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2000, утвержденного Приказом МФ РФ от 16.10.2000г. № 94н на счете 04 «Нематериальные активы».

12. Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта к учету, исходя из предполагаемого срока его использования, но не более 20 лет.

Срок полезного использования объекта не может превышать срока использования, установленного для него законом или договором.

13. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или создание. Изменение первоначальной стоимости объектов нематериальных активов не допускается.

14. Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации по нормам, рассчитанным исходя из первоначальной стоимости и срока полезного использования и отражается по кредиту счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

15. Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного Приказом МФ РФ от 09.06.2001г. № 44н и отражается на счете 10 «Материалы».

В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве материалов, для управленческих нужд, средства труда, инвентарь и хозяйственные принадлежности, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев.

16. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение. Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости.

17. Для обеспечения достоверности бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности один раз в год по состоянию на 31 декабря проводится инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

18. При выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости.



19. Учет затрат на производство ведется без подразделения на прямые и косвенные.
20. Все затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство».
21. Расходы, осуществленные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов», которые списываются равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.
22. Расходы, произведенные в предыдущем периоде, учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов» списываются равномерно следующим образом:
- %% по облигационному займу № 1, не включенные в расходы предыдущего периода списывать равномерно в течение 5 (пяти) лет.
  - затраты, произведенные в связи с получением 2-ого облигационного займа и не включенные в расходы предыдущего отчетного периода списывать равномерно до окончания срока обращения ценных бумаг (20.05.2010 года)
  - затраты, произведенные при строительстве объекта, не увеличивающие стоимость этого объекта списывать равномерно в течении 5 (пяти) лет эксплуатации объекта.
23. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость по мере их осуществления.
24. Учет выручки от реализации работ (услуг), покупных товаров, иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.
25. Выручка от реализации товаров, работ (услуг), иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям расчетных документов за отгруженные товары, работы(услуги).
26. Иные доходы признаются по мере их образования в следующем порядке:
- штрафы, пени, неустойки и суммы причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда.
  - суммы кредиторской и дебиторской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности.
  - иные поступления - по мере их образования (выявления).
27. Учет расчетов ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, «Расходы организации» ПБУ 3/2000,
28. Организация ведет учет расчетов с поставщиками на счете 60 «Расчеты с поставщиками».
29. Учет расчетов с покупателями ведется на счете 62 «Расчеты с покупателями».
30. Учет расчетов по полученным кредитам и займам и затрат по их обслуживанию ведется в соответствии с ПБУ 15/01, утвержденного приказом Минфина России от 02 августа 2002г № 60н.
- Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита не превышает 12 месяцев учитываются на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам»; заемные средства, срок погашения которых по договору превышает 12 месяцев учитываются на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».
31. По полученным займам и кредитам задолженность показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.
32. Дополнительные затраты по кредитам и займам списываются на операционные расходы (п.20 ПБУ 15/01).
33. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденного приказом от 10 декабря 2002 г. № 12 б/н.
34. Дебиторская задолженность, срок исковой давности которой истек, списывается по результатам инвентаризации в состав прочих расходов.
- Учет списанной дебиторской задолженности ведется в течении пяти лет для наблюдения за возможностью ее дальнейшего взыскания.
35. Кредиторская задолженность, срок исковой давности которой истек, списывается по результатам инвентаризации и учитывается в составе прочих доходов.
36. Чистая прибыль, оставшаяся в распоряжении организации зачисляется на счет 84 «Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)»
37. Все расходы за счет нераспределенной прибыли осуществляются строго по решению руководителя.

#### УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА В ЦЕЛЯХ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ.

1. Для целей налогообложения НДС выручка от реализации товаров (работ, услуг) определяется по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов.

Данный метод определения выручки от реализации распространяется на реализацию основных средств, материалов и прочих активов.

2. Для учета НДС, уплаченного поставщикам по товарам, работам, услугам используется счет 19 «НДС по приобретенным ценностям». Налог, предъявляемый к вычету, на основании расчета списывается с Кредита счета 19 в Дебет счета 68 «Расчеты с бюджетом по НДС».

3. Организация уплачивает НДС централизованно по месту ее государственной регистрации.

4. Книги покупок и продаж ведутся по установленной форме.

5. Для целей налогообложения прибыли в соответствии со статьей 271 НК РФ применяется метод начисления. Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества и имущественных прав.

6. Датой получения доходов от реализации считается день отгрузки товаров (работ, услуг).

7. Дата получения прочих доходов определяется в соответствии с пунктом 4 ст. 271 НК РФ

8. Доходы, относящиеся к нескольким отчетным (налоговым) периодам распределяются равномерно в течение срока, к которому они относятся.

9. Расходы в соответствии со ст. 272 НК РФ признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты, исходя из условий сделок.

В случае если условиями договора предусмотрено получение доходов, относящимся к нескольким отчетным периодам, расходы распределяются равномерно в течение срока, к которому они относятся.

10. Расходы, произведенные в предыдущем периоде, учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов» списываются равномерно следующим образом:

-%% по облигационному займу №1, не включенные в расходы предыдущего периода списывать равномерно в течение 5 (пяти) лет.

-затраты произведенные в связи с получением 2-ого облигационного займа и не включенные в расходы предыдущего отчетного периода списывать равномерно до окончания срока обращения ценных бумаг (20.05.2010 года)

11. Срок полезного использования основных средств определяется в пределах соответствующей амортизационной группы согласно Постановления Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

12. Амортизация объектов основных средств в целях налогообложения рассчитывается в соответствии со ст. 259 НК РФ линейным методом по всем объектам основных средств.

13. Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия правоустанавливающих документов, а при отсутствии такого срока - в расчете на 10 лет.

14. Амортизация нематериальных активов в целях налогообложения рассчитывается линейным методом.

15. Стоимость товарно-материальных ценностей, включаемых в материальные расходы, определяется исходя из цен их приобретения.

16. Организация уплачивает квартальные авансовые платежи налога на прибыль, по итогам отчетного периода согласно п.3. ст. 286 НК РФ.

17. Организация ведет налоговый учет с использованием данных бухгалтерского учета, включая справку бухгалтера и налоговых регистров. Регистрами налогового учета доходов и расходов признаются распечатки:

-по счету 90 «Продажи» - для налогового учета доходов от реализации товаров (работ, услуг);

-по счету 91.1 «Прочие доходы» - для налогового учета доходов от реализации прочего имущества и внереализационных доходов; -по счету 20 «Основное производство»

Другие составляющие налоговой базы по налогу учитываются во вспомогательных налоговых регистрах.

18. Организация ведет учет сумм начисленных выплат и иных вознаграждений, выплаченных физическим лицам, а также сумм единого социального налога и страховых взносов в ПФР относящимся к ним, по каждому физическому лицу, в пользу которого осуществлялись в индивидуальных карточках учета, по форме, утвержденной ФНС России.

Ответственным за ведение карточек формы 2-НДФЛ и карточек по единому социальному налогу и страховым взносам в ПФР является главный бухгалтер.

19. Организация подготавливает годовую и квартальную отчетность в объеме и по формам, предусмотренным Приказом МФ РФ «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 13.01.2000г. № 4н.

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

Эмитент не осуществляет экспортных операций.

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

28.09.2006 г. был введен в эксплуатацию объект недвижимости «Торговый комплекс «Культурно-досуговый комплекс «Невский-2» по адресу: Санкт-Петербург, пр. Большевиков, д.18, корпус 2, лит.А и лит.Б. балансовой стоимостью 532 134 311 рублей. Общая площадь объекта составляет 37 354,2 кв.м., в том числе площадь крытого паркинга – 10 651,1 м2. Площадь помещений, принадлежащих Эмитенту составляет 22 681,5 кв.м. (85% всех помещений) и кроме того – соответствующая доля площадей крытого паркинга. Амортизация за 2006 год по данному объекту недвижимости не начислялась. Амортизация за 6 месяцев 2007 года по данному объекту недвижимости начислена в размере 8 844 338 рублей.

Для оценки данного объекта недвижимости на 29.01.2007 г. был привлечен оценщик:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Центр оценки «Аверс»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Центр оценки «Аверс»

ИНН оценщика: 7825691464

Место нахождения оценщика: Санкт-Петербург, В.О., 2 линия, д.1

Лицензия на осуществление оценочной деятельности №000846 от 10.09.2001 г. Продлена до 10.09.2007 г.

Рыночная стоимость объекта оценки (КДК «Невский-2») с НДС: 39 900 000 долларов США (соответствующий земельный участок не оценивался).

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

Судебных процессов, участие в которых может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не имелось. Санкций, существенно отражающихся на финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не налагалось.

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

### **8.1. Дополнительные сведения об эмитенте**

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

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала: 200 000 000 (двести миллионов) рублей;

Разбивка уставного капитала эмитента: уставный капитал разбит на 7 (семь) долей.

Наименование участника	Размер доли в УК
ЗАО «АДАМАНТ»	25 %
ЗАО «АДАЖИО»	12,5 %
ООО «АДЕЛЬ»	12,5 %
ООО «КРИС»	12,5 %
ООО «Адаманти-Капитал»	12,5 %
ООО «Адаманти-Строй»	12,5 %
ООО «Строительный двор «Домовой»	12,5 %

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

Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента за каждый завершённый финансовый год, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг: размер уставного капитала эмитента на момент его регистрации составил 1 000 000 (один миллион) рублей.

Решением общего собрания участников от 14 декабря 2004 года (Протокол б/н от 14.12.2004 г.) уставный капитал был увеличен на 199 000 000 (сто девяносто девять миллионов) рублей. Распределение размера долей участников в уставном капитале осталось прежним.

На настоящий момент уставный капитал эмитента составляет 200 000 000 (двести миллионов) рублей.

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

Уставом эмитента предусмотрено формирование резервного фонда в размере 15 % от уставного капитала путем перечисления 5 % от балансовой прибыли Общества. На настоящий момент резервный фонд не сформирован.

Иные фонды эмитентом не сформированы.

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

Высшим органом управления эмитента является Общее собрание участников.

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

Генеральный директор общества созывает годовое и внеочередное собрания участников.

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

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

Внеочередное общее собрание участников созывается Генеральным директором по его инициативе, по требованию ревизора Общества, аудиторов, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем 1/10 общего числа голосов участников Общества. Требования о созыве Внеочередного общего собрания участников направляются заказным письмом либо вручаются под роспись Генеральному директору Общества.

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

Общество обязано ежегодно проводить Годовое общее собрание участников. Годовое общее собрание участников проводится не позднее трех месяцев с момента окончания финансового года.

Внеочередное общее собрание участников, созывается Генеральным директором и должно быть проведено в течение 45 дней с момента получения требования о его проведении.

В течение пяти дней с даты предъявления требования о проведении Внеочередного общего собрания участников Генеральным директором общества должно быть принято решение о проведении Внеочередного общего собрания участников либо об отказе в его проведении.

В случае, если в течение установленного Законом «Об обществах ограниченной ответственности» срока исполнительным органом Общества не принято решение о проведении Внеочередного общего собрания участников или принято решение об отказе в его проведении, Внеочередное общее собрание участников может быть созвано органами и лицами, требующими его проведения.

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. Наряду с вопросами, предложенными для включения в повестку дня Внеочередного общего собрания участников Общества, Генеральный директор Общества по собственной инициативе вправе включить в нее дополнительные вопросы.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

К информации (материалам), подлежащей предоставлению участникам Общества при подготовке к проведению Общего собрания участников общества, относятся: годовой отчет Общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Общества, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительный орган Общества и в ревизионную комиссию (ревизоры) Общества, счетную комиссию Общества, проект изменений и дополнений, вносимых в учредительные документы Общества, или проекты учредительных документов Общества в новой редакции, проекты внутренних документов Общества.

Информация и материалы в течение 30 дней до проведения Общего собрания участников Общества должны быть предоставлены всем участникам Общества для ознакомления в помещении исполнительного органа.

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.

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

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату окончания отчетного квартала владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций: указанные организации отсутствуют.

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

Вид и предмет сделки	Договор №01/07-ДЗ от 15.01.2007 с ООО «Адамант-капитал»
Содержание сделки	Предоставление заемщику денежных средств в размере 422 750 000 рублей под 11,7% годовых
Срок исполнения сделки, стороны и выгодоприобретатели, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов Эмитента	14.01.2012 г. Займодавец – ООО Адамант-финанс Заемщик – ООО Адамант-капитал 422 750 000 рублей 15,5%
Стоимость активов Эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора)	2 733 499 000 рублей
Дата совершения сделки (заключения договора)	15.01.2007 г.
Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка	Не требуется

является крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность сторон	
Категория сделки	Существенная сделка
Орган управления Эмитента, принявший решение об одобрении сделки	Единоличный исполнительный орган
Дата принятия решения об одобрении сделки	15.01.2007 г.
Дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки	-

### 8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Эмитенту не присваивался кредитный рейтинг.

## 8.2 Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Информация не приводится, т.к. эмитент не является акционерным обществом и не имеет акций.

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

Таких выпусков нет.

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

Таких выпусков нет.

### 8.3.2. Сведения о выпусках ценных бумаг, которые находятся в обращении.

Вид размещенных ценных бумаг: облигации на предъявителя.

Серия: 01.

Тип: неконвертируемые, процентные

Форма ценных бумаг: документарные.

Иные идентификационные признаки: неконвертируемые процентные облигации серии 01 с обязательным централизованным хранением со сроком погашения в 1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения облигаций, без возможности досрочного погашения.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-01-36080-R

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: 01 марта 2005 г.

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: 14 июля 2005 г.

Наименование регистрирующего органа (органов), осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг и государственную регистрацию отчета об итогах выпуска ценных бумаг: Федеральная служба по финансовым рынкам (ФСФР России).

Количество ценных бумаг выпуска: 500 000 штук.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1000 (одна тысяча) рублей.

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости: 500 000 000 (пятьсот миллионов) рублей.

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска: Облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя серии 01, с обязательным централизованным хранением далее по тексту именуется совокупно "Облигации" или "Облигации выпуска", и по отдельности - "Облигация" или "Облигация выпуска".

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства ООО "Адамант-Финанс" (далее - "Эмитент"). Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

1. Владелец Облигации имеет право на получение 100% от номинальной стоимости облигаций в дату, наступающую в 1092-й день с даты начала размещения облигаций выпуска в порядке и на условиях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг.
2. Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода, порядок определения которого указан в Решении о выпуске и Проспекте ценных бумаг.
3. В случае неисполнения/ ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям ( в том числе дефолт, технический дефолт), согласно п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручители обязуются отвечать перед владельцами Облигаций за

исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям. Размер обеспечиваемых Поручителями обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и совокупного купонного дохода по ним ограничивается суммой не более 690 000 000 (Шестьсот девяносто миллионов) рублей. Поручители не отвечают за возмещение судебных издержек Владельцев по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владельцев и / или штрафных санкций, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и / или купонного дохода по Облигациям. Поручители также обеспечивают исполнение Эмитентом своих обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг. Владелец Облигаций имеет право предъявить ООО «АДАЖИО» и/или ООО «КРИС» требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из поручительства. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

4. Владелец Облигации имеет право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным в соответствии с законодательством Российской Федерации.
5. Кроме перечисленных прав, Владелец Облигаций вправе осуществлять иные имущественные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

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

Ценные бумаги выпуска являются документарными ценными бумагами с обязательным централизованным хранением:

полное наименование депозитария: Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр".

сокращенное наименование: НДЦ

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

почтовый адрес: 125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

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

дата выдачи: 4.12.2000

срок действия до: бессрочная лицензия

лицензирующий орган: ФКЦБ России

Порядок и условия погашения ценных бумаг выпуска: Погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Погашение номинальной стоимости облигаций осуществляется в 1092-й день с даты начала размещения облигаций выпуска.

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

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НДЦ надлежащим образом уполномочены получать суммы погашения по Облигациям.

Владелец Облигации, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы погашения Облигаций. В случае если владелец не уполномочил номинального держателя - депонента НДЦ, на счетах которого учитываются права на принадлежащие ему Облигации, получать суммы погашения по Облигациям, то такой номинальный держатель не позднее 14 часов 00 минут (Московского времени) дня, предшествующего 2 (второму) рабочему дню до Даты погашения Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до Даты погашения номинальной стоимости Облигаций (далее по тексту - "Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

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

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

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

Не позднее чем за 2 (второй) рабочий день до Даты погашения номинальной стоимости Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и Платежному Агенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

1. полное наименование (ФИО) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
2. количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
3. место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
4. реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
  - a. номер счета в банке;
  - b. наименование банка (с указанием города банка) в котором открыт счет;
  - c. корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
  - d. банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
  - e. идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;
5. налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность, предоставленных ими в НДЦ сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по облигациям), в частности реквизитов банковского счета и данных о лицах, уполномоченных получать суммы погашения по облигациям. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанной информации в НДЦ, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее чем за 2 (второй) рабочий день до Даты погашения номинальной стоимости Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платежного Агента.

Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В Дату погашения номинальной стоимости Облигаций Платёжный Агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

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

Если Дата погашения номинальной стоимости Облигаций выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец



Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Ценные бумаги выпуска являются облигациями, которые предоставляют их владельцам право на получение процентного (купонного) дохода, - размер процентного (купонного) дохода по облигациям:

- 1 и 2 купоны – 14,10% годовых,
- 3 и 4 купоны – 13,10% годовых,
- 5 и 6 купоны – 12,10% годовых.

Порядок и условия выплаты дохода:

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		
Купон: 1			
Дата начала размещения Облигаций	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты окончания первого купонного периода (Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей для целей выплаты купонного дохода по первому купону).
<p>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</p> <p>Выплата доходов по Облигациям производится по поручению Эмитента Платёжным агентом, функции которого выполняет Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"</p> <p>Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы дохода по Облигациям. Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы дохода по Облигациям, не позднее 14 часов 00 минут (Московского времени) дня, предшествующего 2 (второму) рабочему дню до Даты выплаты дохода Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.</p> <p>Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям (далее по тексту - "Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода").</p> <p>Исполнение обязательств по отношению к владельцу, включенному в список владельцев Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.</p> <p>В случае если права на Облигации владельца учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель.</p> <p>В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец.</p> <p>Не позднее чем во 2 (второй) рабочий день до Даты выплаты дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. полное наименование (ФИО) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;</li> <li>2. количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;</li> <li>3. место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;</li> <li>4. реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно: <ol style="list-style-type: none"> <li>a. номер счета в банке;</li> <li>b. наименование банка (с указанием города банка) в котором открыт счет;</li> <li>c. корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;</li> <li>d. банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;</li> <li>e. идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;</li> </ol> </li> <li>5. налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства</li> </ol>			

в Российской Федерации).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ самостоятельно отслеживают полноту и актуальность предоставленных ими в НДЦ сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по Облигациям), в частности реквизитов банковского счета и данных о лицах, уполномоченных получать суммы доходов по облигациям. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления ими указанной информации в НДЦ, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по облигациям производится на основании данных НДЦ, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее чем во 2-й (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента.

Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В дату выплаты доходов по Облигациям Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

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

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

#### Купон: 2

182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты окончания второго купонного периода. (Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей для целей выплаты купонного дохода по второму купону).
--	--	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

#### Купон: 3

364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты окончания третьего купонного периода. (Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей для целей выплаты купонного дохода по третьему купону).
--	--	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

#### Купон: 4

546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты окончания четвертого купонного периода. (Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей для целей выплаты купонного дохода по четвертому купону).
--	--	--	---

			купону).
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			
Купон: 5			
728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	910-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	910-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты окончания пятого купонного периода. (Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей для целей выплаты купонного дохода по пятому купону).
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			
Купон: 6			
910-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	1092-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	1092-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты окончания шестого купонного периода. (Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей для целей выплаты купонного дохода по шестому купону).
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону. Доход по шестому купону выплачивается одновременно с погашением Облигаций выпуска.			

Выплата купонного (процентного) дохода и погашение Облигаций осуществляется Эмитентом через Платежного агента, функции которого выполняет:

полное наименование: Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"  
сокращенное наименование: НП НДЦ  
место нахождения: г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4  
почтовый адрес: 125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4  
ИНН: 7706131216  
телефон: (095) 956-2790, 956-2791  
БИК: 044525187

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением - вид предоставленного обеспечения: поручительство

Ценные бумаги выпуска: не являются опционами.

Условия конвертации: неконвертируемые

Вид размещаемых эмитентом ценных бумаг: облигации на предъявителя  
Категория (тип): неконвертируемые, процентные  
Серия: 02  
форма ценных бумаг: документарные.  
иные идентификационные признаки: документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением со сроком погашения в 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.  
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-02-36080-R  
Дата государственной регистрации: 26.01.2006.г.

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: 29 июня 2006 г.

Наименование регистрирующего органа (органов), осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг и государственную регистрацию отчета об итогах выпуска ценных бумаг: Федеральная служба по финансовым рынкам (ФСФР России).

Количество ценных бумаг выпуска: 2 000 000 (Два миллиона) штук.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1000 (одна тысяча) рублей.

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости: 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей.

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска: документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением (далее по тексту именуется совокупно “Облигации” или “облигации выпуска”, и по отдельности – “Облигация” или “облигация выпуска”).

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Общества с ограниченной ответственностью «Адамант-Финанс» (далее – Эмитент). Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Владелец Облигации имеет право на получение при погашении номинальной стоимости Облигации, в предусмотренные сроки, указанные в п.9.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение фиксированного в ней процента от номинальной стоимости Облигации (купонного дохода), порядок определения размера которого указан в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, а сроки выплаты в п. 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение номинальной стоимости Облигации при ликвидации Эмитента в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Владелец Облигации имеет право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в порядке, установленном в пп. 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, согласно п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей, и совокупного купонного дохода по 2 000 000 (Двум миллионам) штук облигаций выпуска. Поручитель также обеспечивает исполнение Эмитентом своих обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода и/или погашению номинальной стоимости Облигаций и/или приобретению Облигаций по требованию владельцев Облигаций или по соглашению с владельцами Облигаций владелец Облигаций имеет право предъявить Обществу с ограниченной ответственностью «Адамант-Капитал», предоставившему обеспечение в форме поручительства для целей исполнения обязательств по облигациям выпуска, требование в соответствии с условиями предоставления обеспечения, указанными в п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Облигация с обеспечением в форме поручительства, предоставленного Обществом с ограниченной ответственностью «Адамант-Капитал», предоставляет ее владельцу все права, возникающие из такого обеспечения в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п.12 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

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

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Владелец Облигации имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигацию. Владелец Облигации, купивший Облигацию при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигацией до момента регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

Условия и порядок размещения ценных бумаг:

Начиная с первого дня размещения Облигаций, Эмитент предлагает к размещению полный объем выпуска Облигаций, указанный в п. 5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.3 Проспекта ценных бумаг.

Облигации размещаются посредством открытой подписки путем проведения торгов с использованием системы торгов ФБ ММВБ.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.

Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Порядок проведения Конкурса, а также порядок раскрытия информации об установленной Эмитентом процентной ставке по первому купону описаны в пп. 9.3.2 «Порядок определения процентной ставки по первому купону» и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

По итогам Конкурса ФБ ММВБ составляет Сводный реестр введенных заявок.

После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Андеррайтер в ходе Конкурса заключает сделки путем подачи встречных заявок по отношению к заявкам, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону. Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по размещению Облигаций устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Поданные на Конкурсе заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме, в случае, если количество Облигаций, указанное в заявке на покупку, не превышает количества неразмещенных Облигаций. В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку ценных бумаг удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций. При этом удовлетворение Андеррайтером заявок на покупку Облигаций, поданных на Конкурсе, происходит в следующем порядке:

заявки удовлетворяются в порядке возрастания процентной ставки, указанной в таких заявках, т.е. первой удовлетворяется заявка, в которой указано минимальное значение процентной ставки из всех поданных заявок, второй удовлетворяется заявка с минимальным значением процентной ставки из оставшихся неудовлетворенными заявок и т.д.;

в случае равных процентных ставок, указанных в заявках, их удовлетворение происходит в порядке очередности их подачи. После размещения всего объема Облигаций заключение сделок прекращается.

После определения процентной ставки первого купона Облигаций и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, Участники торгов ФБ ММВБ, действующие от своего имени, как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций. Допускается подача заявок, адресованных Андеррайтеру и имеющих код расчетов Т0. В заявке указывается максимальное количество Облигаций, которое лицо, подавшее заявку, готово приобрести, а также цена покупки Облигаций, указанная в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме, в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку не превосходит количества неразмещенных Облигаций. В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку ценных бумаг удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций. При этом удовлетворение Андеррайтером заявок на покупку Облигаций происходит в порядке очередности их подачи.

Начиная со второго дня размещения, покупатель при приобретении Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям за соответствующее число дней, порядок определения которого содержится в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Условием приема к исполнению заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами клиринга ЗАО ММВБ. Условием достаточности предоставленного обеспечения является резервирование денежных средств покупателя на счете Участника торгов ФБ ММВБ, от имени которого подана заявка на покупку, в НЕБАНКОВСКОЙ КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РАСЧЕТНАЯ ПАЛАТА МОСКОВСКОЙ МЕЖБАНКОВСКОЙ ВАЛЮТНОЙ БИРЖИ» (далее - Расчетная палата ММВБ):

Полное фирменное наименование: НЕБАНКОВСКАЯ КРЕДИТНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РАСЧЕТНАЯ ПАЛАТА МОСКОВСКОЙ МЕЖБАНКОВСКОЙ ВАЛЮТНОЙ БИРЖИ»

Сокращенное наименование: ЗАО РП ММВБ

Место нахождения: 125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8

Почтовый адрес: 125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8

Номер, дата выдачи и срок действия лицензии: лицензия Банка России на осуществление банковских операций со средствами в рублях и иностранной валюте № 3294 от 06.11.2002г.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов.

В случае соответствия поданной заявки обозначенным в настоящем Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг условиям Андеррайтер заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки.

Размещение Облигаций производится в соответствии с Правилами торгов и другими нормативными документами ФБ ММВБ.

Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности ЗАО ММВБ на рынке ценных бумаг.

Проданные Облигации переводятся Депозитарием на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи.

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

в случае если ценные бумаги выпуска являются документарными ценными бумагами с обязательным централизованным хранением:

Полное наименование: Некоммерческое партнерство “Национальный депозитарный центр”.

Сокращенное наименование: НП НДЦ.

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

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: 177-03431-000100.

Дата выдачи лицензии: 4 декабря 2000 г.

Срок действия лицензии: бессрочная лицензия.

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг (ФКЦБ России).

Порядок и условия погашения облигаций:

Погашение Облигаций производится по номинальной стоимости.

Погашение Облигаций производится платёжным агентом по поручению и за счет Эмитента (далее по тексту - «Платежный агент»), функции которого выполняет:

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "БАНК УРАЛСИБ"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "УРАЛСИБ"

ИНН: 0274062111

Место нахождения: ул. Ефремова, 8, г. Москва, Россия, 119048

Почтовый адрес: ул. Ефремова, 8, г. Москва, Россия, 119048

Генеральная лицензия Банка России № 30, выдана 20.09.2005 г.

Эмитент берёт на себя обязательство своевременно и в полном объёме переводить Платёжному агенту по настоящему выпуску Облигаций соответствующие суммы денежных средств, необходимые для осуществления выплат по Облигациям в соответствии с настоящим Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Эмитент может назначать платёжных агентов и отменять такие назначения.

Официальное сообщение Эмитента о назначении иных платёжных агентов и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в ленте новостей «АК&М», Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» (<http://www.adamant.ru>) в течение 5 дней с даты совершения таких назначений либо их отмены. При этом опубликование на странице в сети «Интернет» (<http://www.adamant.ru>) осуществляется после публикации в ленте новостей.

Погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НДЦ надлежащим образом уполномочены получать суммы погашения по Облигациям.

Владелец Облигации, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы погашения Облигаций. В случае если владелец не уполномочил номинального держателя - депонента НДЦ, на счетах которого учитываются права на принадлежащие ему Облигации, получать суммы погашения по Облигациям, то такой номинальный держатель не позднее 5 (пятого) рабочего дня до Даты погашения Облигаций передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать информацию, указанную ниже для перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Дата (порядок определения даты), на которую составляется перечень владельцев облигаций для целей их погашения:

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до Даты погашения Облигаций (далее по тексту - «Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения»).

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения.

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

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем и/или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы погашения по Облигациям, то лицом уполномоченным получать суммы погашения считается владелец Облигаций (для физического лица в перечне указывается Ф.И.О. владельца).

Не позднее чем в 3-й (третий) рабочий день до Даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения, включающий в себя следующие данные:

1. полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
2. количество Облигаций, учитываемых на счетах депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
3. место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
4. реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
  - а. номер счета в банке;
  - б. наименование банка (с указанием города банка), в котором открыт счет;
  - с. корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
  - д. банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
  - е. идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;
5. налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения, следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:

- а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:
  - индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;
- б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:
  - вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;
  - число, месяц и год рождения владельца;
  - место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;
  - налоговый статус владельца;
  - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);

- ИНН владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность предоставленных ими в НДЦ сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по Облигациям), в частности реквизитов банковского счета и данных о лицах, уполномоченных получать суммы погашения по Облигациям. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанной информации в НДЦ, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования.

При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ (Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право подтверждения последним таких данных об учете прав на Облигации), в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

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

Не позднее чем во 2-ой (второй) рабочий день до Даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента.

Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В Дату погашения Облигаций Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Обязательства Эмитента считаются исполненными с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа.

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

Номинальные держатели Облигаций, не являющиеся владельцами Облигаций, перечисляют денежные средства, полученные в погашение Облигаций, владельцам Облигаций в порядке, определенном между номинальным держателем Облигаций и владельцем Облигаций.

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

Списание Облигаций со счетов депо в НДЦ производится при погашении всех Облигаций и при оплате купонного дохода за последний купонный период после выполнения Платежным агентом своих обязательств по переводу денежных средств для погашения Облигаций.

При погашении Облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо в НДЦ.

Размер процентного (купонного) дохода по облигациям, порядок и условия его выплаты:

Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций и выплачиваемых в дату окончания соответствующего купонного периода. Доход по Облигациям выплачивается за определенные периоды (купонные периоды). Облигации имеют 16 (шестнадцать) купонов.

Размер купонного дохода равен 11,25% годовых.

Купонный период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	
Первый купонный период		
Датой начала первого купонного периода является дата начала размещения	Датой окончания первого купонного периода является 91-й день с даты начала	Размер купонного (процентного) дохода по первому купону определяется по формуле, приведенной в пп.9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.



Облигаций.	размещения Облигаций.	<p>Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. Процентная ставка по первому купону устанавливается в процентах годовых с точностью до сотой доли процента. Порядок и условия Конкурса приведены в пп. 9.3.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок раскрытия информации о ставке первого купона и сроках исполнения Эмитентом обязательств по его выплате указан в пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
------------	--------------------------	---

Второй купонный период

Датой начала второго купонного периода является 91-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания второго купонного периода является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Размер купонного (процентного) дохода по второму купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг. Порядок определения процентной ставки по второму купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по второму купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
---	---	---

Третий купонный период

Датой начала третьего купонного периода является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания третьего купонного периода является 273-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Размер купонного (процентного) дохода по третьему купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг. Порядок определения процентной ставки по третьему купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по третьему купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
---	--	--

Четвертый купонный период

Датой начала четвертого купонного периода является 273-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания четвертого купонного периода является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Размер купонного (процентного) дохода по четвертому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг. Порядок определения процентной ставки по четвертому купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по четвертому купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске</p>
---	--	---

		ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.
--	--	--

Пятый купонный период

Датой начала пятого купонного периода является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания пятого купонного периода является 455-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Размер купонного (процентного) дохода по пятому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок определения процентной ставки по пятому купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по пятому купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
---	--	---

Шестой купонный период

Датой начала шестого купонного периода является 455-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания шестого купонного периода является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Размер купонного (процентного) дохода по шестому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок определения процентной ставки по шестому купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по шестому купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
--	---	--

Седьмой купонный период

Датой начала седьмого купонного периода является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания седьмого купонного периода является 637-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Размер купонного (процентного) дохода по седьмому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок определения процентной ставки по седьмому купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по седьмому купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
---	--	---

Восьмой купонный период

Датой начала восьмого купонного периода является 637-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания восьмого купонного периода является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Размер купонного (процентного) дохода по восьмому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок определения процентной ставки по восьмому купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по восьмому купону доводится до сведения</p>
---	--	---

		<p>владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
--	--	--

Девятый купонный период

<p>Датой начала девятого купонного периода является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания пятого купонного периода является 819-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Размер купонного (процентного) дохода по девятому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок определения процентной ставки по девятому купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по девятому купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
--	---	---

Десятый купонный период

<p>Датой начала десятого купонного периода является 819-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания десятого купонного периода является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Размер купонного (процентного) дохода по десятому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок определения процентной ставки по десятому купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по десятому купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
--	---	---

Одиннадцатый купонный период

<p>Датой начала одиннадцатого купонного периода является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания одиннадцатого купонного периода является 1001-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Размер купонного (процентного) дохода по одиннадцатому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок определения процентной ставки по одиннадцатому купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по одиннадцатому купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
---	---	--

Двенадцатый купонный период

<p>Датой начала двенадцатого купонного периода является 1001-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания двенадцатого купонного периода является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Размер купонного (процентного) дохода по двенадцатому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок определения процентной ставки по двенадцатому купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
---	--	--

		Информация о размере процентной ставки по двенадцатому купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.
--	--	---

**Тринадцатый купонный период**

Датой начала тринадцатого купонного периода является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания тринадцатого купонного периода является 1183-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Размер купонного (процентного) дохода по тринадцатому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок определения процентной ставки по тринадцатому купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по тринадцатому купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
--	---	---

**Четырнадцатый купонный период**

Датой начала четырнадцатого купонного периода является 1183-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания четырнадцатого купонного периода является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Размер купонного (процентного) дохода по четырнадцатому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок определения процентной ставки по четырнадцатому купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по четырнадцатому купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
--	---	---

**Пятнадцатый купонный период**

Датой начала пятнадцатого купонного периода является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания пятнадцатого купонного периода является 1365-й день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Размер купонного (процентного) дохода по пятнадцатому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок определения процентной ставки по пятнадцатому купону указан в пп. 9.3.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Информация о размере процентной ставки по пятнадцатому купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
--	---	---

**Шестнадцатый купонный период**

Датой начала шестнадцатого купонного периода является 1365-й день с даты начала размещения	Датой окончания шестнадцатого купонного периода является 1456-й день с даты начала размещения	<p>Размер купонного (процентного) дохода по шестнадцатому купону определяется по формуле, приведенной в пп. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p> <p>Порядок определения процентной ставки по шестнадцатому купону указан в пп. 9.3.3 Решения</p>
--	---	---

Облигаций.	Облигаций.	о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг. Информация о размере процентной ставки по шестнадцатому купону доводится до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные пп. 9.3.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.
------------	------------	--

Порядок определения дат выплаты каждого купона по облигациям, порядок определения дат, на которые составляются списки владельцев облигаций для целей выплаты каждого купона по облигациям, а также порядок выплаты каждого купона по облигациям:

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

#### Первый купон

Датой начала первого купонного периода является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания первого купонного периода является 91-й день с даты начала размещения Облигаций	Купонный доход по первому купону выплачивается в 91-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
---	---	--	--

#### Порядок выплаты первого купона

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в день окончания купонного периода Платёжным агентом за счет и по поручению Эмитента.

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

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

Презюмируется, что номинальные держатели – депоненты НДЦ уполномочены получать суммы купонного дохода по Облигациям. Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы купонного дохода по Облигациям, не позднее 5 (пятого) рабочего дня до Даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций который должен содержать информацию, указанную ниже для перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода.

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям (далее по тексту - «Дата

составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода»).

Исполнение обязательств по отношению к владельцу, включенному в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода.

Владелец Облигации, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций- депонента НДЦ получать суммы выплат доходов по Облигациям.

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение сумм купонного дохода по Облигациям, то лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям, считается номинальный держатель. В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем и/или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение сумм дохода по Облигациям, то лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, считается владелец Облигаций.

Не позднее чем в 3-й (третий) рабочий день до Даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода, включающий в себя следующие данные:

1. полное наименование лица (Ф.И.О. владельца – для физического лица), уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям.
2. количество Облигаций, учитываемых на счетах депо лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
3. место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
4. реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям, а именно:
  - a. номер счета в банке;
  - b. наименование банка (с указанием города банка) в котором открыт счет;
  - c. корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
  - d. банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
  - e. идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;
5. налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода, следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы от выплаты дохода по Облигациям или нет:

- a) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:
  - индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;
- б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:
  - вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;
  - число, месяц и год рождения владельца;
  - место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;
  - налоговый статус владельца;
  - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);
  - ИНН владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ самостоятельно отслеживают полноту и актуальность предоставленных ими в НДЦ сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по Облигациям), в частности реквизитов

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

Не позднее чем во 2-й (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента.

Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода.

В дату выплаты доходов по Облигациям Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Обязательства Эмитента считаются исполненными с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа.

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

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

#### Второй купон

Датой начала второго купонного периода является 91-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания второго купонного периода является 182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по второму купону выплачивается в 182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
---	---	---	--

#### Порядок выплаты второго купона

Выплата второго купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.

#### Третий купон

Датой начала третьего купонного периода является 182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания третьего купонного периода является 273-й день с даты начала размещения	Купонный доход по третьему купону выплачивается в 273-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся
---	---	--	---

	Облигаций выпуска.		такowymi по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
Порядок выплаты третьего купона			
Выплата третьего купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.			

Четвертый купон

Датой начала четвертого купонного периода является 273-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания четвертого купонного периода является 364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по четвертому купону выплачивается в 364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
Порядок выплаты четвертого купона			
Выплата четвертого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.			

Пятый купон

Датой начала пятого купонного периода является 364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания пятого купонного периода является 455-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по пятому купону выплачивается в 455-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
Порядок выплаты пятого купона			
Выплата пятого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.			

Шестой купон

Датой начала	Датой окончания	Купонный доход по шестому	Выплата купонного
--------------	-----------------	---------------------------	-------------------



шестого купонного периода является 455-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	шестого купонного периода является 546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	купону выплачивается в 546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
Порядок выплаты шестого купона			
Выплата шестого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.			

Седьмой купон

Датой начала седьмого купонного периода является 546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания седьмого купонного периода является 637-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по седьмому купону выплачивается в 637-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
Порядок выплаты седьмого купона			
Выплата седьмого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.			

Восьмой купон

Датой начала восьмого купонного периода является 637-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания восьмого купонного периода является 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по восьмому купону выплачивается в 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
---	--	--	--

**Порядок выплаты восьмого купона**

Выплата восьмого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.

**Девятый купон**

Датой начала девятого купонного периода является 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания девятого купонного периода является 819-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по девятому купону выплачивается в 819-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
---	--	--	--

**Порядок выплаты девятого купона**

Выплата девятого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.

**Десятый купон**

Датой начала десятого купонного периода является 819-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания десятого купонного периода является 910-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по десятому купону выплачивается в 910-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
---	--	--	--

**Порядок выплаты десятого купона**

Выплата десятого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.

**Одиннадцатый купон**

Датой начала одиннадцатого купонного периода является 910-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания одиннадцатого купонного периода является 1001-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по одиннадцатому купону выплачивается в 1001-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ,
--	--	--	---

			предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
Порядок выплаты одиннадцатого купона			
Выплата одиннадцатого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.			

Двенадцатый купон

Датой начала двенадцатого купонного периода является 1001-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания двенадцатого купонного периода является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по двенадцатому купону выплачивается в 1092-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
Порядок выплаты двенадцатого купона			
Выплата двенадцатого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.			

Тринадцатый купон

Датой начала тринадцатого купонного периода является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания тринадцатого купонного периода является 1183-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по тринадцатому купону выплачивается в 1183-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
Порядок выплаты тринадцатого купона			
Выплата тринадцатого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.			

Четырнадцатый купон

Датой начала четырнадцатого купонного периода является 1183-й день с даты начала	Датой окончания четырнадцатого купонного периода является 1274-й день с	Купонный доход по четырнадцатому купону выплачивается в 1274-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев
--	---	---	---

размещения Облигаций выпуска.	даты начала размещения Облигаций выпуска.		Облигаций, являющихся такowymi по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
Порядок выплаты четырнадцатого купона			
Выплата четырнадцатого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.			

Пятнадцатый купон

Датой начала пятнадцатого купонного периода является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания пятнадцатому купонного периода является 1365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по пятнадцатому купону выплачивается в 1365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся такowymi по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
Порядок выплаты пятнадцатого купона			
Выплата пятнадцатого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.			

Шестнадцатый купон

Датой начала шестнадцатого купонного периода является 1365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания шестнадцатого купонного периода является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Купонный доход по шестнадцатому купону выплачивается в 1456-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся такowymi по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям.
Порядок выплаты шестнадцатого купона			
Выплата шестнадцатого купона по Облигациям производится в порядке, установленном для выплаты первого купона Облигаций.			

Доход по шестнадцатому купону выплачивается одновременно с погашением Облигаций выпуска.
--

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением - вид предоставленного обеспечения: поручительство

Ценные бумаги выпуска: не являются опционами.

Условия конвертации: неконвертируемые

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

Таких выпусков нет.

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

### **Выпуск Серии 1.**

Лицо, предоставившее обеспечение:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АДАЖИО»

Сокращенное наименование: ООО «АДАЖИО»

Место нахождения:

Российская Федерация, 194356, г. Санкт-Петербург, пр. Энгельса, д.139/21 лит. А

Почтовый адрес:

Российская Федерация, 194356, г. Санкт-Петербург, пр. Энгельса, д.139/21 лит. А

Лицо, предоставившее обеспечение:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КРИС»

Сокращенное наименование: ООО «КРИС»

Место нахождения:

Российская Федерация, 188650, Ленинградская область, г. Сертолово, ул. Молодцова, дом 7/2

Почтовый адрес:

Российская Федерация, 188650, Ленинградская область, г. Сертолово, ул. Молодцова, дом 7/2

### **Выпуск Серии 2.**

Лицо, предоставившее обеспечение:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-Капитал»

Сокращенное наименование: ООО «Адамант-Капитал»

ИНН: 7816184806

Место нахождения: Россия, 192281, г. Санкт-Петербург, Балканская пл., д.5

Почтовый адрес: Россия, 192281, г. Санкт-Петербург, Балканская пл., д.5

## **8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска**

### **Выпуск серии 01:**

Способ предоставленного обеспечения: поручительство.

Объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям: Поручители обязуются отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций, а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определяемого в соответствии с условиями решения о размещении, принятого общим собранием участников Эмитента 29.12.2004 г., решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. Поручители не отвечают за возмещение судебных издержек Владелец по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владелец, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по ним.

Поручители также обеспечивают исполнение Эмитентом своих обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг. Размер ответственности Поручителей по обеспечиваемым обязательствам Эмитента, ограничивается суммой не более 690 000 000 (Шестьсот девяносто миллионов) российских рублей. Поручители несут солидарную с Эмитентом и друг с другом ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в настоящем пункте.

Порядок предъявления владельцами облигаций требований к поручителю: Если в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг Эмитент должен осуществить соответствующие выплаты Владелец (далее - "Дата Выплат") Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от Эмитента, он вправе предъявить письменное требование о выплате этих средств непосредственно к любому из Поручителей (далее -- Требование) или ко всем Поручителям одновременно.

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

- a. сумма неисполненных обязательств Эмитента перед Владелцем;
- b. полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать исполнение по Облигациям (в случае назначения такового);
- c. место нахождения (место жительства) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям;
- d. для физического лица - серия и номер паспорта, кем и когда выдан;
- e. для физического лица - указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом;
- f. количество принадлежащих Владелцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты; и
- g. реквизиты банковского счета Владельца или лица, уполномоченного Владелцем получать выплаты по Облигациям.

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

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

Документы, выданные за пределами РФ, должны представляться легализованными или с проставлением на них апостиля в установленном порядке, с их нотариально заверенным переводом на русский язык.

К Требованию должны прилагаться:

копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Некоммерческим Партнерством "Национальный депозитарный центр" ("НДЦ") или иным депозитарием - депонентом НДЦ, в котором открыт счет депо Владельца, по состоянию на конец операционного дня НДЦ или депозитария - депонента НДЦ, предшествующего шестому рабочему дню до Даты Выплаты с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владелцу;

в случае предъявления Требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование от имени Владельца;

Для Владельца - юридического лица - нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего Требование;

Для Владельца - физического лица - копия паспорта, заверенная подписью Владельца.

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

Требования о выплатах по Облигациям не могут быть предъявлены Владельцами к Поручителю после истечения двух лет с даты Выплат.

Поручитель перечисляет суммы, причитающиеся Владелцу, на счет, указанный в Требовании, не позднее тридцати рабочих дней с момента получения от Владельцев Требования, надлежаще оформленного

и поданного в соответствии требованиями, установленными Стандартной форме договора присоединения о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций.

В случае изменений условий обеспечения исполнения обязательств по облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев облигаций с обеспечением (реорганизация, банкротство лица, предоставившего обеспечение), Эмитент публикует в ленте новостей информационных агентств «АКМ» и «Интерфакс», а также на странице в сети «Интернет» на сайте: [www.adamant.ru](http://www.adamant.ru) в течение 5 дней с даты возникновения соответствующего события информацию о факте события.

### **Выпуск серии 02:**

Способ предоставленного обеспечения: поручительство.

Объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям: поручители обязуются отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций, а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определяемого в соответствии с условиями решения о размещении, принятого общим собранием участников Эмитента 29.12.2004 г., решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Порядок предъявления владельцами облигаций требований к поручителю: если в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг Эмитент должен осуществить соответствующие выплаты Владелец (далее - "Дата Выплат") Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от Эмитента, он вправе предъявить письменное требование о выплате этих средств непосредственно к любому из Поручителей (далее -- Требование) или ко всем Поручителям одновременно.

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

Требования о выплатах по Облигациям не могут быть предъявлены Владелец к Поручителю после истечения двух лет с даты Выплат.

### **Лица, предоставившие обеспечение:**

Выпуск серии 01:

Закрытое акционерное общество «АДАЖИО»;

Общество с ограниченной ответственностью «КРИС».

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 200 000 тыс. руб.

Размер стоимости чистых активов ЗАО «АДАЖИО» на 30.09.2004 г.: 197 943 тыс. руб.;

Размер стоимости чистых активов ЗАО «АДАЖИО» на 30.09.2007 г.: 211 643 тыс. руб.

Размер стоимости чистых активов ООО «КРИС» на 30.09.2004 г.: 294 936 тыс. руб.;

Размер стоимости чистых активов ООО «КРИС» на 30.09.2007 г.: 1 524 429 тыс. руб.

выпуск серии 02:

Общество с ограниченной ответственностью «Адамант-капитал»;

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 200 250 тыс. руб.

Размер стоимости чистых активов ООО «Адамант-Капитал» на 31.03.2006 г.: 2 572 000 тыс. руб.;

Размер стоимости чистых активов ООО «Адамант-Капитал» на 30.09.2007 г.: 3 473 195 тыс. руб.

## **8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием**

Эмитент не выпускал данного типа облигаций.

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

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

полное наименование: Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"

сокращенное наименование: НДЦ

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

почтовый адрес: 125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

номер лицензии: 177-03431-000100 (на осуществление депозитарной деятельности)  
 дата выдачи: 4.12.2000 г.  
 срок действия до: бессрочная лицензия  
 лицензирующий орган: ФКЦБ России

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

- Налоговый кодекс Российской Федерации (Часть 1), №146-ФЗ от 31.07.1998 г.
- Налоговый кодекс Российской Федерации (Часть 2), №117-ФЗ от 05.08.2000 г.
- Федеральный Закон от 10.12.2003 г. №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- Федеральный Закон от 22.04.1996 г. №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;
- Федеральный Закон от 09.07.1999 г. №160-ФЗ «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации»;
- Федеральный Закон от 25.02.1999 г. №39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений»;
- Федеральный Закон от 10.07.2002 г. №86-ФЗ № «О Центральном Банке Российской Федерации (Банке России)»;
- Федеральный Закон от 07.08.2001 г. №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;
- Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.

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

Налогообложение доходов по размещенным эмитентом Облигациям производится в полном соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Доходы от операций с размещаемыми Облигациями налогом на добавленную стоимость не облагаются.

С 1 ЯНВАРЯ 2005 ГОДА УСТАНОВЛЕНЫ СЛЕДУЮЩИЕ НАЛОГОВЫЕ СТАВКИ:

Вид дохода	Юридические лица		Физические лица	
	Резиденты	Нерезиденты	Резиденты	Нерезиденты
Купонный доход	24% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)	20%	13%	30%
Доход от реализации ценных бумаг	24% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)	20%	13%	30%

### **ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ.**

Вид налога – налог на доходы.

К доходам от источников в Российской Федерации относятся:

дивиденды и проценты, полученные от российской организации, а также проценты, полученные от российских индивидуальных предпринимателей и (или) иностранной организации в связи с деятельностью ее постоянного представительства в РФ;

доходы от реализации в РФ акций или иных ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.

Налоговая база.

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

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

купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;



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

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

К указанным расходам относятся:

суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;

оплата услуг, оказываемых депозитарием;

комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг, скидка, уплачиваемая (возмещаемая) управляющей компании паевого инвестиционного фонда при продаже (погашении) инвестором инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда, определяемая в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах;

биржевой сбор (комиссия);

оплата услуг регистратора;

другие расходы, непосредственно связанные с куплей, продажей и хранением ценных бумаг, произведенные за услуги, оказываемые профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках их профессиональной деятельности.

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

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

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

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

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

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

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

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

Дата фактического получения дохода:

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

день приобретения ценных бумаг.

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

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

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

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

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

#### ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на прибыль.

К доходам относятся:

выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);

внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам.

Налоговая база.

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

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

Ценные бумаги признаются обращающимися на организованном рынке ценных бумаг только при одновременном соблюдении следующих условий:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);
- по стоимости последних по времени приобретений (ЛИФО);
- по стоимости единицы.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК.

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

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

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

### **Выпуск облигаций серии 01:**

вид размещенных ценных бумаг: облигации на предъявителя.

серия: 01.

тип: неконвертируемые, процентные

форма ценных бумаг: документарные.

иные идентификационные признаки: неконвертируемые процентные облигации серии 01 с обязательным централизованным хранением со сроком погашения в 1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения облигаций, без возможности досрочного погашения.

государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-01-36080-R

дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: 01 марта 2005 г.

дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: 14 июля 2005 г.

количество ценных бумаг выпуска: 500 000 штук.

номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1000 (одна тысяча) рублей.

объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости: 500 000 000 (пятьсот миллионов) рублей.

вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный доход

Показатель	2005 г.		2006 г.	
	В расчете на 1 облигацию, руб.	По всем облигациям выпуска, руб.	В расчете на 1 облигацию, руб.	По всем облигациям выпуска, руб.
Размер дохода, подлежавшего выплате	70,31	35 155 000	135,63	67 815 000
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска	1 купонный период: 06.12.2005 г.		2 купонный период: 06.06.2006 г. 3 купонный период: 05.12.2006 г.	
Форма и иные условия выплаты дохода	Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Выплата доходов по Облигациям производится по поручению Эмитента Платёжным агентом, функции которого выполняет НП НДЦ. Не позднее чем во 2-й (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента. В дату выплаты доходов по Облигациям Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.		Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Выплата доходов по Облигациям производится по поручению Эмитента Платёжным агентом, функции которого выполняет НП НДЦ. Не позднее чем во 2-й (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента. В дату выплаты доходов по Облигациям Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.	
Отчетный период (год, квартал), за который выплачивались доходы	1 купонный период		2 и 3 купонный периоды	
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за который такой доход выплачивался	1 купонный период: 35 155 000 руб.		2 купонный период: 35 155 000 руб. 3 купонный период: 32 660 000 руб.	

Показатель	2007 г.	
	В расчете на 1 облигацию, руб.	По всем облигациям выпуска, руб.
Размер дохода, подлежавшего выплате	65,32	32 660 000
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска	4 купонный период: 05.06.2007 г.	

Форма и иные условия выплаты дохода	<p>Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.</p> <p>Выплата доходов по Облигациям производится по поручению Эмитента Платёжным агентом, функции которого выполняет НП НДЦ. Не позднее чем во 2-й (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента. В дату выплаты доходов по Облигациям Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.</p>
Отчетный период (год, квартал), за который выплачивались доходы	4 купонный период
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за который такой доход выплачивался	4 купонный период: 32 660 000 руб.

### Выпуск облигаций серии 02:

Вид размещаемых эмитентом ценных бумаг: облигации на предъявителя

Категория (тип): неконвертируемые, процентные

Серия: 02

Форма ценных бумаг: документарные.

Иные идентификационные признаки: документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением со сроком погашения в 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-02-36080-R

Дата государственной регистрации: 26.01.2006 г.

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: 29 июня 2006 г.

Количество ценных бумаг выпуска: 2 000 000 (Два миллиона) штук.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1000 (одна тысяча) рублей.

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости: 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей.

Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный доход

Показатель	2006 г.		2007 г.	
	В расчете на 1 облигацию, руб.	По всем облигациям выпуска, руб.	В расчете на 1 облигацию, руб.	По всем облигациям выпуска, руб.
Размер дохода, подлежавшего выплате	56,10	112 200 000	84,15	168 300 000
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска	1 купонный период: 22.08.2006 г. 2 купонный период: 21.11.2006 г.		3 купонный период: 20.02.2007 г. 4 купонный период: 22.05.2007 г. 5 купонный период: 21.08.2007 г.	

Форма и иные условия выплаты дохода	<p>Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.</p> <p>Выплата доходов по Облигациям производится по поручению Эмитента Платёжным агентом, функции которого выполняет НП НДЦ. Не позднее чем во 2-й (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента. В дату выплаты доходов по Облигациям Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.</p>	<p>Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.</p> <p>Выплата доходов по Облигациям производится по поручению Эмитента Платёжным агентом, функции которого выполняет НП НДЦ. Не позднее чем во 2-й (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента. В дату выплаты доходов по Облигациям Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.</p>
Отчетный период (год, квартал), за который выплачивались доходы	1 и 2 купонный периоды	3, 4 и 5 купонный периоды
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за который такой доход выплачивался	<p>1 купонный период: 56 100 000 руб.</p> <p>2 купонный период: 56 100 000 руб.</p>	<p>3 купонный период: 56 100 000 руб.</p> <p>4 купонный период: 56 100 000 руб.</p> <p>5 купонный период: 56 100 000 руб.</p>

## 8.10. Иные сведения

Иных сведений нет.

# Приложение № 1. Бухгалтерская отчетность на 30.09.2007 г.

## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 30 сентября 2007 г.

Форма № 1 по ОКУД		Коды		
Дата (год, месяц, число)		2007	09	30
Организация: <b>ООО «Адамант-Финанс»</b>		по ОКПО		
Вид деятельности: <b>сдача внаем собственного нежилого недв. имущества</b>		ИНН		
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>общества с ограниченной ответственностью/частная собственность</b>		по ОКВЭД		
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>		по ОКОПФ/ОКФС		
Местонахождение (адрес): <b>190000, Санкт-Петербург, наб. реки Мойки, д.78</b>		по ОКЕИ		

АКТИВ	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	532 956	519 954
Незавершенное строительство	130	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	1 975 670	2 108 478
Отложенные налоговые активы	145	-	-
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>2 508 626</b>	<b>2 628 432</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Запасы	210	123 448	118 925
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	-	-
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	123 448	118 925
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	322	237
в том числе покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	93 456	523
в том числе покупатели и заказчики	241	-	200
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	7 647	2 178
Прочие оборотные активы	270	-	-
<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>224 873</b>	<b>121 863</b>
<b>БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)</b>	<b>300</b>	<b>2 733 499</b>	<b>2 750 295</b>

ПАССИВ	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>			
Уставный капитал	410	200 000	200 000
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	( - )	( - )
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	-	-
в том числе	431	-	-
резервы, образованные в соответствии с законодательством	432	-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	470	996	1 310
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	480	-	-
Целевые финансирование и поступления	490	200 996	201 310
<b>ИТОГО по разделу III</b>			
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы и кредиты	510	2 527 732	2 542 482
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
<b>ИТОГО по разделу IV</b>	590	2 527 732	2 542 482
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	4 771	6 503
в том числе:	621	769	390
поставщики и подрядчики	622	12	4
задолженность перед персоналом организации	623	-	2
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	624	1 081	4 755
задолженность по налогам и сборам	625	2 909	1 352
прочие кредиторы	630	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих расходов	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	690	4 771	6 503
<b>ИТОГО по разделу V</b>			
<b>БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)</b>	700	2 733 499	2 750 295

**СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ**

Наименование показателя	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910	-	-
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-

Руководитель

Гребцов Ю.В.

Гл. бухгалтер

Чернявская В.П.



# ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ за 9 месяцев 2007 г.

		Коды		
Форма № 2 по ОКУД		0710002		
Дата (год, месяц, число)		2007	09	30
Организация: <b>ООО «Адамант-Финанс»</b>		по ОКПО		
Вид деятельности: <b>сдача внаем собственного нежилого недв. имущества</b>		ИНН		
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>общества с ограниченной ответственностью/частная собственность</b>		по ОКВЭД		
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>		по ОКОПФ/ОКФС		
Местонахождение (адрес): <b>190000, Санкт-Петербург, наб. реки Мойки, д.78</b>		по ОКЕИ		

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
<b>ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	105 028	849
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(39 088)	(832)
Валовая прибыль	029	65 940	17
Коммерческие расходы	030		
Управленческие расходы	040		
Прибыль (убыток) от продаж	050	65 940	17
<b>ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ</b>			
Проценты к получению	060		
Проценты к уплате	070		
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие доходы	090	166 943	117 910
Прочие расходы	100	(232 145)	(112 866)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	738	5 061
Отложенные налоговые активы	141		
Отложенные налоговые обязательства	142		
Текущий налог на прибыль	150	(424)	(4 691)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	314	370
<b>СПРАВОЧНО.</b>			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200		
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		

## РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
Наименование	Код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	-	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	-	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	-	-	-
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	-	-	-

Руководитель

Гребцов Ю.В.

Гл. бухгалтер

Чернявская В.П.