

Ежеквартальный отчет

Общество с ограниченной ответственностью «Группа «Мagneзит»

Код эмитента:

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 1 | 0 | 5 |
|---|---|---|---|---|

 - R

за III квартал 2007 года

Место нахождения эмитента: 456910, Российская Федерация, Челябинская область,
г. Сатка, ул. Солнечная, д. 32

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

Генеральный директор
ООО «Группа «Мagneзит»

Дата « 14 » ноября 2007 г.

Подпись

С.Ю. Одегов

И. О. Фамилия

Главный бухгалтер
ООО «Группа «Мagneзит»

Дата « 14 » ноября 2007 г.

Подпись

Е.А. Стрыгина

И. О. Фамилия

М.П.

Контактное лицо: Ведущий специалист Казначейства Чуканов Е.А.

Телефон: +7 (495) 232-61-00

Факс: +7 (495) 232-61-10

Адрес электронной почты: bonds@magnezit.com

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, www.magnezit.ru
на которой раскрывается информация,
содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете

Оглавление

| | |
|--|-----------|
| Введение | 5 |
| 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 | 6 |
| 1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента | 6 |
| 1.2. Сведения о банковских счетах эмитента..... | 6 |
| 1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента | 8 |
| 1.4. Сведения об оценщике эмитента..... | 11 |
| 1.5. Сведения о консультантах эмитента | 11 |
| 1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет | 12 |
| II. Основная информация о финансово - экономическом состоянии эмитента..... | 13 |
| 2.1. Показатели финансово - экономической деятельности эмитента | 13 |
| 2.2. Рыночная капитализация эмитента | 14 |
| 2.3. Обязательства эмитента..... | 14 |
| 2.3.1. Кредиторская задолженность | 14 |
| 2.3.2. Кредитная история эмитента | 15 |
| 2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам | 19 |
| 2.3.4. Прочие обязательства эмитента | 19 |
| 2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг | 20 |
| 2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг .. | 20 |
| 2.5.1. Отраслевые риски | 21 |
| 2.5.2. Страновые и региональные риски | 23 |
| 2.5.3. Финансовые риски | 25 |
| 2.5.4. Правовые риски..... | 26 |
| 2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента | 27 |
| 2.5.6. Банковские риски..... | 28 |
| III. Подробная информация об эмитенте..... | 29 |
| 3.1. История создания и развитие эмитента..... | 29 |
| 3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента | 29 |
| 3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента | 29 |
| 3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента | 30 |
| 3.1.4. Контактная информация | 30 |
| 3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика | 31 |
| 3.1.6. Филиалы и представительства эмитента..... | 31 |
| 3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента..... | 32 |
| 3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента..... | 32 |
| 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента..... | 32 |
| 3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента..... | 34 |
| 3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента | 34 |
| 3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий | 36 |
| 3.2.6. Совместная деятельность эмитента..... | 36 |
| 3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами | 36 |
| 3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых..... | 36 |
| 3.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи | 36 |
| 3.3. Планы будущей деятельности эмитента | 36 |

| | |
|---|-----------|
| 3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях..... | 37 |
| 3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента | 38 |
| 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 | 38 |
| 3.6.1. Основные средства..... | 38 |
| IV. Сведения о финансово - хозяйственной деятельности эмитента..... | 40 |
| 4.1. Результаты финансово - хозяйственной деятельности эмитента | 40 |
| 4.1.1. Прибыль и убытки | 40 |
| 4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности..... | 41 |
| 4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств | 42 |
| 4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента | 43 |
| 4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента | 43 |
| 4.3.2. Финансовые вложения эмитента | 45 |
| 4.3.3. Нематериальные активы эмитента | 46 |
| 4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований..... | 47 |
| 4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента | 47 |
| 4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента..... | 50 |
| 4.5.2. Конкуренты эмитента | 52 |
| 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..... | 53 |
| 5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента..... | 53 |
| 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента..... | 55 |
| 5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента | 55 |
| 5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента..... | 56 |
| 5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента..... | 57 |
| 5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово - хозяйственной деятельностью эмитента | 60 |
| 5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента | 60 |
| 5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента | 61 |
| VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность..... | 62 |
| 6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента | 62 |
| 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 | 62 |
| 6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права («золотой акции»)..... | 62 |
| 6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента | 63 |

| | |
|---|----|
| 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 | 63 |
| 6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность..... | 64 |
| 6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности..... | 65 |

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация67

| | |
|--|----|
| 7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента | 67 |
| 7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал | 67 |
| 7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год..... | 67 |
| 7.4. Сведения об учетной политике эмитента..... | 67 |
| 7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж | 67 |
| 7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года..... | 68 |
| 7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово - хозяйственной деятельности эмитента | 68 |

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах69

| | |
|---|-----|
| 8.1. Дополнительные сведения об эмитенте | 69 |
| 8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .. | 69 |
| 8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента | 69 |
| 8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента | 69 |
| 8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента | 69 |
| 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 | 72 |
| 8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом..... | 72 |
| 8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента..... | 72 |
| 8.2 Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента..... | 72 |
| 8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента | 72 |
| 8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)..... | 72 |
| 8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении..... | 72 |
| 8.3.3 Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)..... | 89 |
| 8.4 Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска..... | 89 |
| 8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска | 90 |
| 8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием..... | 94 |
| 8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента | 94 |
| 8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам | 94 |
| 8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента..... | 95 |
| 8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента..... | 99 |
| 8.10. Иные сведения | 101 |

ПРИЛОЖЕНИЕ 1102

| | |
|---|-----|
| Бухгалтерская отчетность за 9 месяцев 2007 года | 102 |
|---|-----|

Введение

Основание возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа «Магнезит» раскрывает информацию в форме ежеквартального отчета в связи с тем, что в отношении процентных документарных неконвертируемых облигаций на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением (государственный регистрационный номер выпуска 4-01-36105-R от 10.11.2005) осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг.

Иная информация, которую эмитент считает необходимой указать во введении: *отсутствует.*

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.

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

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

В соответствии со статьей 5 Устава эмитента органами управления являются:

- *Общее собрание участников (Единственный Участник Общества);*
- *Генеральный директор;*
- *Ликвидационная комиссия.*

Единоличный исполнительный орган эмитента - Генеральный директор:

*Фамилия, имя, отчество: **Одегов Сергей Юрьевич***

*Год рождения: **02.09.1968***

Ликвидационная комиссия не сформирована.

Совет директоров и коллегиальный исполнительный орган эмитента не сформированы, так как это не предусмотрено Уставом эмитента.

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Полное фирменное наименование кредитной организации: *Закрытое акционерное общество «Международный Московский Банк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ММБ*

Место нахождения: *119034, Москва, Пречистенская набережная, д. 9*

ИНН: *7710030411*

БИК: *044525545*

Номер корреспондентского счета кредитной организации: *30101810300000000545*

Тип счета эмитента: *расчетный (RUR)*

Номер счета эмитента: *40702810900010530033*

Тип счета эмитента: *текущий (USD)*

Номер счета эмитента: *40702840500010530034*

Тип счета эмитента: *транзитный (USD)*

Номер счета эмитента: *40702840800010530035*

Тип счета эмитента: *текущий (EUR)*

Номер счета эмитента: *40702978300010606072*

Тип счета эмитента: *транзитный (EUR)*

Номер счета эмитента: *40702978600010606073*

Счет Представительства эмитента в г. Москве:

Тип счета эмитента: *расчетный (RUR)*

Номер счета эмитента: *40702810800010568273*

Полное фирменное наименование кредитной организации: *Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (открытое акционерное общество), Челябинское отделение №8597*

Сокращенное фирменное наименование: *Сбербанк России (ОАО), Челябинское отделение №8597*

Место нахождения: *454048, г. Челябинск, ул. Энтузиастов, д. 9А*

ИНН: 7707083893

БИК: 047501602

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 3010181070000000602

Тип счета эмитента: *расчетный (RUR)*

Номер счета эмитента: 40702810872220100659

Полное фирменное наименование кредитной организации: *Открытое акционерное общество Банк конверсии «Снежинский»*

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: *Банк «Снежинский» ОАО*

Место нахождения: 456770, Челябинская область, г. Снежинск, ул. Васильева, д.12

ИНН: 7423004062

БИК: 047501799

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 30101810600000000799

Тип счета эмитента: *расчетный (RUR)*

Номер счета эмитента: 40702810704000009083

Полное фирменное наименование кредитной организации: *Коммерческий Банк «Гаранти Банк-Москва» (закрытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: *КБ «Гаранти Банк – Москва» (ЗАО)*

Место нахождения: 125047, г. Москва, 4-й Лесной переулок, д. 4

ИНН: 7703120537

БИК: 044525347

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 30101810100000000347

Тип счета эмитента: *расчетный (RUR)*

Номер счета эмитента: 40702810400001007031

Полное фирменное наименование кредитной организации: *Закрытое акционерное общество «КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)»*

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: *ЗАО «КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)»*

Место нахождения: 119017, г. Москва, Кадашевская набережная, д. 14/2

ИНН: 7710295979

БИК: 044525105

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 30101810300000000105

Тип счета эмитента: *расчетный (RUR)*

Номер счета эмитента: 40702810500002201390

Тип счета эмитента: *текущий (USD)*

Номер счета эмитента: 40702840800002201390

Тип счета эмитента: *транзитный (USD)*

Номер счета эмитента: 40702840900012201390

Полное фирменное наименование кредитной организации: *АКЦИОНЕРНЫЙ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК "ЧЕЛИНДБАНК" (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: *ОАО "ЧЕЛИНДБАНК"*

Место нахождения: 454091, г. Челябинск, ул. К. Маркса, д.80

ИНН: 7453002182

БИК: 047501711

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 30101810400000000711

Тип счета эмитента: *расчетный (RUR)*

Номер счета эмитента: **40702810607600001179**

Полное фирменное наименование кредитной организации: *Акционерный коммерческий банк "РОСБАНК" (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО АКБ "РОСБАНК"*

Место нахождения: *107078, Россия, Москва, ул. Маши Порываевой, д. 11*

ИНН: **7730060164**

БИК: **044525256**

Номер корреспондентского счета кредитной организации: **3010181000000000256**

Тип счета эмитента: *расчетный (RUR)*

Номер счета эмитента: **40702810400000014480**

Полное фирменное наименование кредитной организации: *Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия»*

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: *ЗАО «Райффайзенбанк Австрия»*

Место нахождения: *129090, г. Москва, ул. Троицкая, д. 17/1*

ИНН: **7744000302**

БИК: **044525700**

Номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810200000000700**

Тип счета эмитента: *расчетный (RUR)*

Номер счета эмитента: **40702810700001408298**

Тип счета эмитента: *текущий (USD)*

Номер счета эмитента: **40702840000001408298**

Тип счета эмитента: *транзитный (USD)*

Номер счета эмитента: **40702840700000408298**

Тип счета эмитента: *текущий (EUR)*

Номер счета эмитента: **40702978600001408298**

Тип счета эмитента: *транзитный (EUR)*

Номер счета эмитента: **40702978300000408298**

1.3. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента

Сведения об аудиторе, осуществляющем независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, входящей в состав ежеквартального отчета, на основании заключенного с ним договора, а также об аудиторе утвержденном (выбранном) для аудита годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента по итогам текущего или завершенного финансового года.

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Аудит-Классик эксперт»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Аудит-Классик эксперт»*

Место нахождения: *Россия, 454091, г. Челябинск, ул. Пушкина, 12*

Номер телефона: *(3512) 64-22-93; 64-22-94; 64-22-96; 63-98-94*

Номер факса: *(3512) 64-22-93; 64-22-94; 64-22-96; 63-98-94*

Адрес электронной почты: acl@chel.surnet.ru

Номер лицензии на осуществление аудиторской деятельности: **E 003072**

Дата выдачи лицензии: **27.12.2002**

Срок действия лицензии: **до 27.12.2007**

Орган, выдавший лицензию: *Министерство финансов Российской Федерации*

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

Является действительным членом Некоммерческого партнерства «Институт профессиональных аудиторов» (НП ИПАР) Свидетельство № 46 (Протокол № 7 от 08.05.2001).

Является корпоративным членом Института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России и территориального института профессиональных бухгалтеров. Сертификат серии Г № 1129/48 (Протокол № 03/-04 от 24.03.2004).

Является корпоративным членом Института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России и территориального института профессиональных бухгалтеров Сертификат серии Д № 00178/48 (Протокол № 03/-06 от 28.03.2006).

Имеет Сертификат о членстве в Ассоциации промышленных предприятий и банков России (ПРОМАСС).

Свидетельство об аккредитации при Некоммерческом партнерстве «Саморегулируемая организация арбитражных управляющих «Южный Урал» для осуществления аудиторской деятельности, регистрационный номер 00005010 (Протокол № 60 от 05.12.2006).

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: **2004 г, 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):

Федеральный закон от 7 августа 2001 г. № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности»:
Статья 12. Независимость аудиторов, аудиторских организаций и индивидуальных аудиторов.

1. Аудит не может осуществляться:

1) аудиторами, являющимися учредителями (участниками) аудируемых лиц, их руководителями, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета, и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;

2) аудиторами, состоящими с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности, в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов);

3) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых являются учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета, и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;

4) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых состоят в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов) с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета, и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;

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

6) аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами, оказывавшими в течение трех лет, непосредственно предшествовавших проведению аудиторской проверки, услуги по

восстановлению и ведению бухгалтерского учета, а также по составлению финансовой (бухгалтерской) отчетности физическим и юридическим лицам, - в отношении этих лиц.

2. Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения аудиторским организациям и индивидуальным аудиторам за проведение аудита (в том числе обязательного) и оказание сопутствующих ему услуг определяются договорами оказания аудиторских услуг и не могут быть поставлены в зависимость от выполнения каких бы то ни было требований аудируемых лиц о содержании выводов, которые могут быть сделаны в результате аудита.

Наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: *доли не имеет*

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.): *отсутствуют*

Наличие родственных связей: *отсутствуют*

Сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором): *таких должностных лиц нет*

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов: *основной мерой, предпринятой эмитентом для снижения влияния указанных факторов, является процесс тщательного рассмотрения эмитентом кандидатуры аудитора на предмет его независимости от эмитента и отсутствия перечисленных факторов.*

Порядок выбора аудитора эмитентом: *в соответствии с п. 5.6. Устава эмитента назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг относится к компетенции Общего собрания участников (единственного Участника) Общества*

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: *процедура тендера не установлена, аудитор определяется исходя из его репутации и независимости с учетом соотношения критериев качества и стоимости оказываемых услуг.*

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

В соответствии с п. 5.6. Устава утверждение аудитора относится к компетенции Общего собрания участников (единственного Участника) Общества.

Информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий: *работ, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий, не проводилось.*

Порядок определения размера вознаграждения аудитора:

В соответствии с п. 8.3. Устава эмитента аудиторская проверка может быть проведена по требованию любого участника Общества выбранным им профессиональным независимым аудитором. В случае проведения такой проверки оплата услуг аудитора осуществляется за счет участника Общества, по требованию которого она проводится. Расходы участника Общества на оплату услуг аудитора могут быть ему возмещены по решению Общего собрания участников Общества за счет средств Общества.

В соответствии с п. 5.6. Устава определение размера оплаты услуг аудитора относится к компетенции Общего собрания участников (единственного Участника) Общества.

Размер вознаграждения аудитора определяется договорным путем из расчета объемов выполняемых работ, времени, затраченного на проведение проверки, и количества сотрудников, занимающейся проверкой отчетности эмитента.

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

2004 год – 0 руб.

2005 год – 275 300 руб.

2006 год – 125 000 руб.

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги: **отсроченные или просроченные платежи отсутствуют.**

Аудиторы, с которыми заключен договор по состоянию на конец отчетного квартала для аудита годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности по итогам текущего финансового года: **Закрытое акционерное общество «Аудит-Классик эксперт», сведения о котором представлены выше.**

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Для целей:

- Определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг и размещенных ценных бумаг, находящихся в обращении (обязательства по которым не исполнены);
- 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;
- Определения рыночной стоимости основных средств или недвижимого имущества эмитента, в отношении которых эмитентом осуществлялась переоценка стоимости, отраженная в иных разделах ежеквартального отчета;
- Оказания иных услуг по оценке, связанных с осуществлением эмиссии ценных бумаг, информация о которых указывается в ежеквартальном отчете

Оценщик эмитентом не привлекался.

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Сведения о финансовом консультанте на рынке ценных бумаг, оказывающем эмитенту соответствующие услуги на основании договора, а также иных лицах оказывающих эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, подписавший ежеквартальный отчет и/или зарегистрированный проспект ценных бумаг, находящихся в обращении:

Сведения о финансовом консультанте на рынке ценных бумаг, подписавшем проспект ценных бумаг, зарегистрированный одновременно с государственной регистрацией выпуска ценных бумаг, находящихся в обращении (процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением, государственный регистрационный номер выпуска 4-01-36105-R от 10.11.2005):

Полное фирменное наименование финансового консультанта на рынке ценных бумаг: **Открытое акционерное общество «Федеральная фондовая корпорация»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ФФК»**

Место нахождения: **Российская Федерация, 119034, г. Москва, ул. Осторженка, 25**

ИНН: **7706024711**

Номер телефона: **(495) 737-86-30**

Номер факса: **(495) 737-86-32**

Адрес страницы в сети «Интернет», которая используется финансовым консультантом для раскрытия информации об эмитенте: **www.fscorp.ru**

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:

Номер лицензии: **№ 077-06174-100000**

Дата выдачи лицензии: **29 августа 2003 г.**

Срок действия лицензии: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший лицензию: **ФКЦБ России**

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности

Номер лицензии: № 077-06178-010000

Дата выдачи лицензии: 29 августа 2003 г.

Срок действия лицензии: без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России

Сведения об услугах, оказанных консультантом:

- содействие эмитенту при подготовке проспекта ценных бумаг;
- проверка достоверности и полноты всей информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг, за исключением части, подтверждаемой аудитором и/или оценщиком;
- заверение проспекта ценных бумаг, а также документации, которая может потребоваться эмитенту для организации обращения и, если применимо, размещения Облигаций у организаторов торговли;
- осуществление контроля за соблюдением требований федеральных законов и иных нормативных правовых актов, в том числе требований к рекламе и порядку раскрытия информации, а также за соблюдением условий размещения, предусмотренных решением о выпуске ценных бумаг;
- в течение срока действия соглашения между финансовым консультантом и эмитентом оказывать консультационные услуги, в частности, по вопросам структуры Облигаций (номинал, доход, срок обращения, порядок размещения, периодичность и порядок выплаты дохода, порядок погашения, выкуп по требованию эмитента и по требованию владельцев Облигаций, досрочное погашение и проч.), раскрытия информации в ходе процедуры эмиссии, организации размещения и обращения Облигаций;
- проверка достоверности и полноты всей информации, содержащейся в отчете об итогах выпуска, и заверение отчета об итогах выпуска Облигаций;
- консультации по вопросам, связанным с подготовкой решения о выпуске, проспекта, отчета об итогах выпуска ценных бумаг, иной документации, связанной с выпуском, размещением, организацией обращения Облигаций, а также по текущим вопросам в ходе эмиссии Облигаций.

Сведения об иных консультантах эмитента, раскрытие сведений о которых, по мнению эмитента, является существенным для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента: **иные консультанты эмитента отсутствуют.**

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Иные лица, подписавшие ежеквартальный отчет и не указанные в предыдущих пунктах настоящего раздела:

Сведения о главном бухгалтере эмитента, подписавшем данный ежеквартальный отчет:

Фамилия, имя, отчество: **Стрыгина Елена Александровна**

Год рождения: **1962**

Основное место работы и должность: **Главный бухгалтер ООО «Группа «Магnezит»**

II. Основная информация о финансово - экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово - экономической деятельности эмитента

Показатели, характеризующие финансовое состояние эмитента:

Справочно (для более полной оценки экономического анализа динамики приведенных показателей) указаны данные на 30 сентября 2006 года.

| Наименование показателя | На 30 сентября 2007 | Справочно: На 30 сентября 2006 |
|---|---------------------|-----------------------------------|
| Стоимость чистых активов, тыс. руб. | 1 611 788 | 1 063 055 |
| Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, % | 391,58 | 157,84 |
| Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, % | 142,73 | 15,83 |
| Покрытие платежей по обслуживанию долгов, % | 199,00 | 188,12 |
| Уровень просроченной задолженности, % | - | - |
| Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз | 2,02 | 3,96 |
| Доля дивидендов (распределения) в прибыли, % | 150,20 | 44,11 |
| Производительность труда, тыс. руб./чел. | 21 098 | 17 709 |
| Амортизация к объему выручки, % | 0,33 | 0,21 |

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10 октября 2006 года № 06-117/пз-н.

Для расчета показателей, характеризующих финансовое состояние Эмитента за соответствующий отчетный период, использовались значения, приведенные в соответствующих строках Бухгалтерского баланса на 30 сентября 2007 г. и Отчета о прибылях и убытках за 9 месяцев 2007 года.

Анализ платежеспособности и финансового положения эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей в сравнении с аналогичным периодом предшествующего года (предшествующих лет):

Особенности структуры баланса ООО «Группа «Магnezит»:

- 1. В составе активов эмитента на 30 сентября 2007 года краткосрочные финансовые вложения составляли 47,35% от суммы совокупных активов, дебиторская задолженность составляла 46,98% от суммы совокупных активов.*
- 2. В составе пассивов эмитента на 30 сентября 2007 года долгосрочные обязательства (облигационные займы № 1 и № 2) составляли 50,48% от суммы совокупных пассивов. При этом собственный капитал эмитента составлял 20,34% от суммы совокупных пассивов.*

Стоимость чистых активов Эмитента выросла с 1 063 055 тыс. руб. на конец 3 квартала 2006 года до 1 611 788 тыс. руб. на конец 3 квартала 2007 года вследствие роста нераспределенной прибыли на 51,6%. Эмитент неизменно ведет свою хозяйственную деятельность с прибылью, при этом большая часть прибыли не распределяется.

Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам выросло с 157,84 на конец 2 квартала 2006 года до 391,58 на конец 3 квартала 2007 года. Повышение коэффициента вызвано опережающим ростом обязательств (выпуск облигаций серии 02, увеличение займов и кредитов, увеличение кредиторской задолженности) по сравнению с ростом собственного капитала.

Отношение краткосрочной задолженности к капиталу и резервам выросло с 15,83 на конец 3 квартала 2006 года до 142,73 на конец 3 квартала 2007 года. Повышение коэффициента вызвано опережающим ростом краткосрочных обязательств (увеличение займов и кредитов на 1 988 142 тыс. руб., увеличение кредиторской задолженности на 144 010 тыс. руб.) по сравнению с ростом собственного капитала.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Покрытие платежей по обслуживанию долгов находится на уровне 199% на конец 3 квартала 2007 года, почти не изменившись относительно 3 квартала 2006 года (188,12%).

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности снизился с 3,96 в 3 квартале 2006 года до 2,02 в 3 квартале 2007 года. Это указывает на то, что темп роста дебиторской задолженности превышает темпы роста выручки эмитента.

Эмитент не является акционерным обществом, поэтому дивиденды не выплачиваются. Прибыль распределяется в пользу единственного участника Общества. В 3 квартале 2007 года большая часть прибыли была распределена, а поскольку в отчетности по РСБУ дивиденды отражаются сразу после выплаты налогов и до расчета чистой прибыли, значение данного показателя оказалось аномально высоким. В частности именно этим объясняется и столь низкий показатель чистой прибыли в 3 квартале 2007 года.

Производительность труда на одного сотрудника увеличилась с 17 709 тыс. в 3 квартале 2006 года до 21 098 тыс. в 3 квартале 2007 года. Это указывает на то, что темп роста выручки эмитента превысил темп роста среднесписочной численности работников (сотрудников).

Амортизация составляет незначительную величину себестоимости и выручки эмитента, поскольку основные средства составляют около 1% от суммы совокупных активов.

Во 3 квартале 2007 года амортизация составила 0,33% от выручки, в 3 квартале 2006 года 0,21% от выручки эмитента.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Информация о рыночной капитализации эмитента, являющегося открытым акционерным обществом, обыкновенные именные акции которого допущены к обращению организатором торговли на рынке ценных бумаг, за соответствующий отчетный период, с указанием сведений о рыночной капитализации на дату завершения каждого финансового года и на дату окончания последнего завершенного отчетного периода.

Эмитент не является акционерным обществом, поэтому рыночная капитализация эмитента не рассчитывается.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности эмитента с указанием срока исполнения обязательств за последний завершенный отчетный период:

по состоянию на 30.09.2007 г.

| Наименование кредиторской задолженности | Срок наступления платежа |
|--|---------------------------------|
|--|---------------------------------|

| | До одного года | Свыше одного года |
|---|------------------|-------------------|
| Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб. | 248 794 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс. руб. | 721 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс. руб. | 36 102 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Кредиты, тыс. руб. | 1 988 145 | 0 |
| в том числе просроченные, тыс. руб. | 0 | X |
| Займы, всего, тыс. руб. | 0 | 4 000 000 |
| в том числе просроченные, тыс. руб. | 0 | X |
| в том числе облигационные займы, тыс. руб. | 0 | 4 000 000 |
| в том числе просроченные облигационные займы, тыс. руб. | 0 | X |
| Прочая кредиторская задолженность, тыс. руб. | 26 709 | 10 976 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | 0 |
| Итого, тыс. руб. | 2 300 471 | 4 010 976 |
| в том числе итого просроченная, тыс. руб. | 0 | X |

Просроченная кредиторская задолженность по кредитным договорам и договорам займа, по выпущенным эмитентам долговым ценным бумагам, облигациям: *просроченная кредиторская задолженность отсутствует.*

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

В 3 квартале кредиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности, не было.

2.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение 5 последних завершённых финансовых лет 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.

Кредитные договоры и договоры займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента:

Кредиты и займы, привлеченные в 2004 году:

| Наименование обязательства | Наименование кредитора (займодавца) | Сумма основного долга (тыс. руб.) | Срок кредита (займа) / срок погашения | Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней |
|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--|
|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--|

| | | | | |
|-----------------|-----------------------------------|--|---|-----|
| Кредит | Банк "Снежинский" ОАО | 50 000 | 1 месяц / 01.12.2004 | Нет |
| Кредит | Банк "Снежинский" ОАО | 50 000 | 1 месяц / 29.12.2004 | Нет |
| Кредит | Банк "Снежинский" ОАО | 50 000 | 1 месяц / 25.01.2005 | Нет |
| Кредитная линия | ЗАО Международный Московский Банк | Лимит по линии: 164,3 млн. руб. Совокупно за период действия кредитной линии несколькими траншами привлечено: 209 900 тыс. руб. | 1 год / 11.02.2005 | Нет |
| Заём | ОАО «Комбинат «Магнезит» | 87 000 тыс. руб. | 1 год 1 мес. 21 день / 31.12.2005 | Нет |
| Заём | ОАО «Комбинат «Магнезит» | 100 000 тыс. руб. | 1 год / 16.11.2005 | Нет |
| Заём | ОАО «Комбинат «Магнезит» | 200 000 тыс. руб. По условиям договора предоставление и погашение займа производились траншами. Привлечено: 161 700 тыс.руб. | 1 год 15 дней / 31.12.2005 | Нет |

Кредиты и займы, привлеченные в 2005 году:

| Наименование обязательства | Наименование кредитора (займодавца) | Сумма основного долга (тыс. руб.) | Срок кредита (займа) / срок погашения | Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней |
|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------------------|--|
| Кредит | Банк "Снежинский" ОАО | 50 000 | 1 месяц / 17.02.2005 | Нет |
| Кредит | КБ «Гаранти Банк – Москва» (ЗАО) | 140 000 | 1 месяц / 27.06.2005 | Нет |
| Кредит | КБ «Гаранти Банк – Москва» (ЗАО) | 140 000 | 1 месяц / 26.07.2005 | Нет |
| Кредит | КБ «Гаранти Банк – Москва» (ЗАО) | 140 000 | 1 месяц / 26.08.2005 | Нет |
| Кредит | КБ «Гаранти Банк – Москва» (ЗАО) | 140 000 | 1 месяц / 28.09.2005 | Нет |
| Кредит | КБ «Гаранти Банк – Москва» (ЗАО) | 140 000 | 1 месяц / 28.10.2005 | Нет |
| Кредит | КБ «Гаранти Банк – Москва» (ЗАО) | 126 000 | 1 месяц / 30.11.2005 | Нет |
| Кредит | КБ «Гаранти Банк – Москва» (ЗАО) | 126 000 | 19 дней / 23.12.2005 | Нет |
| Кредитная линия | ЗАО Международный Московский Банк | Лимит по линии 250 млн. руб. Совокупно за период действия кредитной линии несколькими траншами привлечено: 6 126 500 тыс. руб.; Задолженность на 31.12.2005 отсутствует. | 1 год / 28.02.2006 | Нет |
| Кредит | АКБ «Челиндбанк» | 50 000 | 1 месяц / 18.08.2005 | Нет |
| Кредит | АКБ «Челиндбанк» | 50 000 | 1 месяц / 15.09.2005 | Нет |
| Заём | ОАО «Комбинат «Магнезит» | 50 000 | 2 недели / 25.02.2005 | Нет |

| | | | | |
|------|------------------------|---------|----------------------------------|-----|
| Заём | ЗАО «Группа «Магnezит» | 125 500 | 1 месяц 2 дня / 31.10.2005 | Нет |
| Заём | ЗАО «Группа «Магnezит» | 99 000 | 2 месяца и 3 недели / 16.03.2006 | Нет |

Кредиты и займы, привлеченные в 2006 году:

| Наименование обязательства | Наименование кредитора (займодавца) | Сумма основного долга (тыс. руб.) | Срок кредита (займа) / срок погашения | Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней |
|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------------------|--|
| Кредитная линия | ЗАО Международный Московский Банк | Лимит по линии 250 млн. руб. Совокупно за период действия кредитной линии несколькими траншами привлечено: 231 000 тыс. руб. | 1 год / 28.02.2006 | Нет |
| Кредитная линия | ЗАО Международный Московский Банк | Лимит по линии 200 млн. руб. Совокупно за период действия кредитной линии несколькими траншами привлечено: 1 813 800 тыс. руб.; Задолженность на 31.12.2006: 48 400 тыс. руб. | 1 год / 01.03.2007 | Нет |

Кредиты и займы, привлеченные в 2007 году:

| Наименование обязательства | Наименование кредитора (займодавца) | Сумма основного долга (тыс. руб.) | Срок кредита (займа) / срок погашения | Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней |
|----------------------------|-------------------------------------|--|---------------------------------------|--|
| Кредитная линия | ЗАО Международный Московский Банк | Лимит по линии 380 млн. руб. Совокупно за период действия кредитной линии несколькими траншами привлечено: 380 000 тыс. руб. | 7 месяцев / 25.12.2007 | Нет |
| Кредитная линия | ЗАО Райффайзенбанк Австрия | Лимит по линии 1,3 млрд. руб. Совокупно за период действия кредитной линии несколькими траншами привлечено: 1,3 млрд. руб. | 1 год / 25.06.2008 | 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 завершенного квартала, предшествующего государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций, а в случае, если размещение облигаций не завершено или по иным причинам не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска, - на дату окончания последнего завершенного квартала, предшествующего государственной регистрации выпуска облигаций:

| Наименование обязательства | Наименование кредитора (займодавца) | Сумма основного долга (тыс. руб.) | Срок кредита (займа) / срок погашения | Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней |
|--|-------------------------------------|-----------------------------------|--|--|
| Процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 01 | Владельцы облигаций | 1 500 000 | 1092 дня с даты начала размещения / 18.12.2008 | Нет |
| Процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 02 | Владельцы облигаций | 2 500 000 | 1446 дней / 28.03.2011 | Нет |

Обязательства по выплате купона по Облигациям эмитента серии 01:

Содержание обязательства эмитента: *выплата первого купонного дохода, второго купонного дохода, третьего купонного дохода по Облигациям эмитента серии 01*

Общий размер процентов и (или) иного дохода, подлежавшего выплате по облигациям эмитента: **73 680 000 (Семьдесят три миллиона шестьсот восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек по первому купону, 73 680 000 (Семьдесят три миллиона шестьсот восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек по второму купону и 73 680 000 (Семьдесят три миллиона шестьсот восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек по третьему купону по Облигациям эмитента серии 01.**

Размер процентов и (или) иного дохода, подлежавшего выплате по одной облигации эмитента: **49 (Сорок девять) рублей 12 копеек по первому купону, 49 (Сорок девять) рублей 12 копеек по второму купону, и 49 (Сорок девять) рублей 12 копеек по третьему купону по Облигациям эмитента серии 01.**

Форма выплаты доходов по ценным бумагам эмитента: *денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.*

Дата, в которую обязательство по выплате доходов по ценным бумагам эмитента должно быть исполнено: **22 июня 2006 года по первому купону, 21 декабря 2006 года по второму купону, 21 июня 2007 года по третьему купону по Облигациям эмитента серии 01.**

Общий размер процентов и (или) иного дохода, выплаченного по облигациям эмитента: **221 040 000 (Двести двадцать один миллион сорок тысяч) рублей 00 копеек**

Факт исполнения обязательства эмитента: *обязательства исполнены в срок и в полном объеме.*

Обязательства по выплате купона по Облигациям эмитента серии 02:

Содержание обязательства эмитента: *выплата первого купонного дохода по Облигациям эмитента серии 02*

Общий размер процентов и (или) иного дохода, подлежавшего выплате по облигациям эмитента: **101 275 000 (Сто один миллион двести семьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек по первому купону по Облигациям эмитента серии 02.**

Размер процентов и (или) иного дохода, подлежавшего выплате по одной облигации эмитента: **40 (Сорок) рублей 51 копейка по первому купону по Облигациям эмитента серии 02.**

Форма выплаты доходов по ценным бумагам эмитента: *денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.*

Дата, в которую обязательство по выплате доходов по ценным бумагам эмитента должно быть исполнено: **28 сентября 2007 года по первому купону по Облигациям эмитента серии 02.**

Общий размер процентов и (или) иного дохода, выплаченного по облигациям эмитента: **101 275 000 (Сто один миллион двести семьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек**

Факт исполнения обязательства эмитента: **обязательства исполнены в срок и в полном объеме.**

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Информация об общей сумме обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения и общей сумме обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил третьим лицам обеспечение, в том числе в форме залога или поручительства на дату окончания соответствующего отчетного периода:

Общая сумма обязательств из предоставленного эмитентом обеспечения на дату окончания отчетного периода составляет 17 972 164,40 доллара США и 245 996 986 рублей.

Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил третьим лицам обеспечение, на дату окончания отчетного периода составляет 17 972 164,40 доллара США и 245 996 986 рублей.

Информация о каждом из обязательств эмитента из обеспечения, предоставленного за период с даты начала текущего финансового года и до даты окончания отчетного квартала третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющем не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного квартала, предшествующего предоставлению обеспечения: **эмитент не предоставлял обеспечения третьим лицам, в том числе в форме залога и поручительства, сумма обязательств по которым составляет не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного квартала, предшествующего предоставлению обеспечения.**

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Сведения о соглашениях эмитента, включая срочные сделки, не отраженных в его бухгалтерском балансе, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах:

У эмитента имеются арендованные основные средства, не отраженные на балансе эмитента и поручительства, выданные по обязательствам других лиц. Их величина в процентном отношении к балансовой величине активов также составляет менее 5 процентов, и они не могут оказать существенное влияние на финансовое состояние эмитента, его ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты его деятельности и расходы.

Кроме того, в балансе не отражены поручительства, предоставленные Эмитенту по его обязательствам, прежде всего, по выпускам облигаций серии 01 и серии 02.

Факторы, при которых упомянутые выше обязательства могут повлечь перечисленные изменения и вероятность их возникновения: **По мнению эмитента, данные факторы отсутствуют.**

Причины вступления эмитента в данные соглашения, предполагаемая выгода эмитента от этих соглашений и причины, по которым данные соглашения не отражены на балансе эмитента: **Причиной вступления эмитента в соглашения по аренде основных средств является распределение финансовых средств, которые могли быть потрачены на приобретение дорогостоящего оборудования во времени. Тем самым эмитент, не прибегая к кредитам, вводит**

в оборот новое оборудование, улучшая и расширяя производство, что приводит к росту реализации продукции, росту выручки и дальнейшему укреплению компании на рынке.

Случаи, при которых эмитент может понести убытки в связи с указанными соглашениями, вероятность наступления указанных случаев и максимальный размер убытков, которые может понести эмитент: *По мнению эмитента, вероятность наступления случаев, в которых эмитент может понести убытки, в связи с данными соглашениями отсутствует. Максимальный размер убытков, которые может понести эмитент, равен величине данных соглашений, отраженных на забалансовых счетах эмитента, и которая составляет менее 10 процентов от балансовой стоимости активов эмитента за каждый из отчетных периодов, в которых отражены данные обязательства.*

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

Эмитент не осуществлял размещение ценных бумаг в отчетном квартале.

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

Политика эмитента в области управления рисками

Политика эмитента в области управления рисками направлена на достижение и поддержание оптимальных уровней рисков, и уменьшение неблагоприятного воздействия рисков на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Политика эмитента в области управления рисками основана на следующих принципах:

- § Управление рисками подчинено целям стратегического планирования.*
- § Ожидаемые экономические выгоды от принятия рисков должны превышать ожидаемые экономические выгоды от отказа принять эти риски.*
- § Приемлемый уровень риска должен быть ниже, чем это может позволить собственный капитал.*
- § Избыточное покрытие рисков предпочтительнее недостаточного покрытия.*
- § Прогнозные убытки должны оцениваться по пессимистическому сценарию.*

Управление рисками эмитента состоит из следующих этапов:

1. Выявление факторов риска

В процессе выявления факторов риска систематизируется следующая информация:

- § Каковы основные факторы риска,*
- § Где сосредоточены факторы риска,*
- § Как взаимосвязаны различные факторы риска,*
- § Какие из факторов риска являются управляемыми, а какие неуправляемыми,*
- § Какова вероятность несения убытков, связанных с данным фактором риска,*
- § Каков размер убытка при пессимистическом сценарии развития событий,*
- § Каков оптимальный (приемлемый) уровень данного риска,*
- § Какие меры могут снизить возможные убытки, либо неполученную прибыль.*

2. Оценка риска

Оценка риска – совокупность регулярных процедур анализа риска, выявления источников риска, определение возможных масштабов последствий проявления риска, определение роли каждого источника риска для эмитента.

Оценка риска строится на всестороннем изучении финансово-хозяйственной деятельности эмитента, а также внешней среды, анализе внешних и внутренних факторов риска, построении и анализе цепочек развития событий при действии тех или иных факторов риска, а также в установлении механизмов и моделей взаимосвязи показателей и факторов риска.

Оценка, то есть измерение рисков, производится после того, как возможные источники их идентифицированы и отнесены к одной из трех категорий - известные риски, предвидимые и непредвиденные риски.

Выбор метода оценки зависит от категории, к которой относятся выявленные факторы риска. Так, для известных рисков при наличии соответствующей информации в качестве прогнозных оценок используют:

§ оценки математического ожидания потерь;

§ оценки максимального снижения (при заданном уровне доверительной вероятности) величины контролируемых показателей и др.

При рассмотрении предвидимых рисков основное внимание направлено на выявление сценариев, при реализации которых может произойти снижение целевых показателей до критического уровня.

В ряде случаев, когда эмитент не обладает достаточной статистической информацией, применяется метод экспертного построения сценариев.

3. Выбор методов управления рисками

В различных хозяйственных ситуациях эмитент использует различные способы достижения оптимального (приемлемого) уровня риска. Многообразие применяемых методов управления риском можно разделить на четыре типа:

§ методы уклонения от риска (Отказ от ненадежных партнеров, отказ от рискованных проектов, страхование хозяйственных рисков, поиск поручителей и гарантов)

§ методы локализации риска (Создание венчурных компаний, создание специальных структурных подразделений для выполнения рискованных проектов)

§ методы диверсификации риска (Диверсификация видов деятельности, диверсификация поставщиков и покупателей, диверсификация инвестиций, распределение риска географически и во времени)

§ методы компенсации риска (Стратегическое планирование деятельности, мониторинг социально-экономической и нормативно-правовой среды, создание системы резервов)

2.5.1. Отраслевые риски

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

Состояние огнеупорной отрасли в значительной степени зависит от процессов, происходящих в отраслях-потребителях огнеупорной продукции, основными из которых традиционно являются черная и цветная металлургия, промышленность строительных материалов (прежде всего цемента, стекла), химия и нефтехимия, машиностроение и др. Изменение конъюнктуры рынков продукции отраслей-потребителей напрямую сказывается на объемах производства и поставок огнеупоров. Снижение объемов производства в этих отраслях влечет за собой снижение объемов потребления огнеупорных материалов. В свою очередь, снижение объемов продаж напрямую сказывается на динамике поступления выручки эмитента.

Вторым существенным фактором, оказывающим влияние на производство и продажи огнеупоров, является усиливающаяся отраслевая конкуренция. Прежде всего, со стороны зарубежных производителей огнеупоров из Украины, Китая и европейских стран.

Эти факторы могут непосредственно влиять на эффективность деятельности эмитента и способность обслуживать внешнюю задолженность, в том числе исполнять обязательства по выплате дохода и погашению ценных бумаг.

Наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках):

В огнеупорной отрасли на внутреннем рынке можно выделить такие тенденции как:

1) организационно-управленческие:

- *будет усиливаться доминирующее положение в огнеупорной промышленности компаний и групп, имеющих доступ к сырьевым запасам;*
- *в отрасли прослеживается тенденция к укрупнению и централизации активов, что может находить свое выражение в заключении сделок по слияниям и поглощениям как между предприятиями отрасли, так и по линии вертикальной интеграции;*
- *компании - игроки в огнеупорной отрасли будут выстраиваться по линии «поставщик сырья» - «производитель конечной продукции» - «географически распределенная система сбыта с оказанием комплекса инжиниринговых услуг с высокой добавленной стоимостью»;*
- *ввиду необходимости оказывать потребителям комплексные услуги, не ограниченные простыми поставками огнеупорной продукции, основную ценность для огнеупорных компаний будут приобретать высококвалифицированный инженерный персонал.*

2) технологические:

- *продолжится вытеснение формованных изделий неформованными огнеупорами в силу их сравнительной дешевизны, простоты в эксплуатации и зачастую лучших служебных свойств;*
- *ужесточаются требования к химической и экологической чистоте производимых материалов потребителей огнеупоров, это предопределяет необходимость соблюдения таких же требований и в производстве огнеупоров;*
- *существенно увеличится доля углеродосодержащих огнеупоров, получают развитие материалы на основе новых формул, комбинаций и добавок;*
- *преимущества получают компании, предлагающие продукцию и решения с большей ценностью для потребителя в области логистики закупок, сокращения энергозатрат, ремонта оборудования, повторного использования ресурсов и т.д.*

На внешнем рынке следует выделить тенденцию к передислокации производственных мощностей из стран Евросоюза, Японии, Южной Кореи и США в развивающиеся страны. Промышленно развитые страны станут основными импортерами огнеупоров.

Предполагаемые действия эмитента в случае отрицательного влияния изменений:

В целях снижения негативного влияния конъюнктурных изменений в огнеупорной отрасли, а так же для повышения собственной конкурентоспособности, эмитентом в рамках деятельности в составе Группы «Магнезит» разработана комплексная программа развития, которая включает:

- *мониторинг технологических изменений основных потребителей огнеупоров с целью производства на мощностях Поручителя (ОАО «Комбинат «Магнезит») и продаж продукции, максимально отвечающей требованиям рынка, с улучшенными химическими и экологическими характеристиками, потребительскими свойствами, пониженным энергопотреблением;*
- *реализацию мер по предоставлению услуг по комплексному обслуживанию тепловых агрегатов потребителей (в местах применения огнеупоров) на протяжении всего жизненного цикла (инжиниринговые услуги) с целью обеспечения бесперебойных поставок продукции одному потребителю на протяжении длительного периода, что повлечет повышение доходности операций эмитента;*
- *повышение эффективности управления региональной сетью продаж огнеупорной продукции, оказание дополнительных услуг по логистике, снижение расходов на функционирование сети дистрибуции;*
- *гибкую ценовую политику, которая должна обеспечить необходимую нормативную рентабельность при реализации стандартной продукции и более высокую прибыльность продаж новых высококачественных огнеупорных материалов.*

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

Вследствие значительного роста потребности в огнеупорах в отраслях их потребления как на внутреннем, так и на внешнем рынках, возможно повышение спроса на продукцию,

поставляемую эмитентом, что может повлечь за собой рост цен на сырье. В результате расходы эмитента на закупку продаваемой продукции, используемой в производстве, могут вырасти.

Их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Ценообразование на продукцию, поставляемую эмитентом, находится в корреляции с ценами закупаемой продукции. Повышение цен производителей огнеупоров часто компенсируется адекватным повышением отпускных цен эмитента. Таким образом, эмитент оценивает влияние рисков, связанных с возможным изменением цен на сырье, как незначительное, что существенно не скажется на его способности исполнять обязательства по ценным бумагам.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках):

Цены на продукцию, поставляемую эмитентом, определяются балансом спроса и предложения огнеупорной продукции на рынке. На внутреннем рынке эмитент является одним из основных поставщиков огнеупорной продукции. Тем не менее, в случае резкого увеличения объемов поставок аналогичной продукции, либо продукции с более высокими потребительскими свойствами, прежде всего из стран Европы и Китая, цены на отдельные виды огнеупоров могут снижаться.

Операции эмитента на внешнем рынке незначительны. За рубежом осуществляются поставки отдельных видов продукции с повышенными эксплуатационными характеристиками по стабильным ценам.

Их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Эмитент уделяет особое внимание ценовой политике на поставляемую продукцию. При возможном снижении цен будет реализован комплекс мероприятий по снижению совокупных расходов, изменен ассортимент поставляемых продуктов в пользу наиболее рентабельных. Эти меры смогут обеспечить сохранение прибыльности деятельности эмитента и его способности исполнять обязательства по ценным бумагам.

2.5.2. Страновые и региональные риски

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

Эмитент зарегистрирован в городе Сатка Челябинской области.

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

Основными факторами возникновения политических рисков являются:

- *несовершенство законодательной базы, регулирующей экономические отношения;*
- *недостаточная эффективность судебной системы;*

К числу прочих факторов риска, которые могут повлиять на деятельность эмитента, также относится изменение действующего законодательства в области бухгалтерского учета.

Политическую, равно как и экономическую, ситуацию в стране можно оценить как стабильную в среднесрочном периоде.

Экономике Российской Федерации по-прежнему присущи некоторые черты развивающегося рынка, в частности валютный контроль и сравнительно высокая инфляция. Существующее российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Экономические факторы в подавляющем большинстве находятся вне контроля эмитента. Хотя в экономической ситуации наметились тенденции к улучшению, экономическая перспектива Российской Федерации во многом зависит от эффективности экономических мер, финансовых механизмов и денежной политики, предпринимаемых Правительством, а также развития фискальной, правовой и политической систем.

С точки зрения Эмитента, политическая и экономическая ситуация в регионе аналогична общероссийской и не несет для Эмитента дополнительных рисков.

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

Отрицательных изменений ситуации в регионе и в России в целом, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение эмитента, в ближайшее время эмитентом не прогнозируется.

В случае ухудшения экономической и политической ситуации в регионе деятельности эмитент планирует активизировать свою деятельность в других регионах.

В случае резкого ухудшения ситуации в стране эмитент планирует обратиться к Поручителю за предоставлением финансовой помощи.

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

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет свою основную деятельность в Челябинской области (Уральский Федеральный округ), где риски возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения оцениваются как минимально возможные.

Политическая и социальная обстановка на территории деятельности эмитента характеризуется как спокойная. Это позволяет осуществлять хозяйственную деятельность с минимальными социально-политическими рисками.

Риск открытого военного конфликта, а также риск введения чрезвычайного положения оценивается как минимально возможный на региональном уровне, т.к. этническая и социальная напряженность в регионе не носит критического характера. Однако в случае наступления указанных событий эмитент будет действовать в соответствии с действующим законодательством.

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

Наиболее значительный ущерб экономике Челябинской области и социальную напряженность вызывают паводки и наводнения, лесные и торфяные пожары, засухи, пожары в населенных пунктах и на объектах экономики, нарушения в функционировании топливно-энергетического комплексах и объектах жилищно-коммунального хозяйства, аварии на транспорте.

В зависимости от конкретных природно-климатических условий и гелиофизических факторов каждого года (или ряда лет) повышается риск одних природных (техногенных) процессов и снижается риск других.

С точки зрения возможности проведения превентивных мероприятий опасные природные процессы, как источник чрезвычайных ситуаций, могут прогнозироваться с небольшой заблаговременностью.

Общеклиматический тренд температуры, указывающий на потепление на большей части территории РФ, характеризуется увеличением частоты повторения природных источников чрезвычайных ситуаций с аномальным отклонением их параметров от среднеемноголетних значений. В связи со сложившимся характером атмосферной циркуляции повторяемость опасных явлений в последнее десятилетие стала максимальной за весь период наблюдений.

2.5.3. Финансовые риски

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

Повышение процентных ставок неблагоприятно скажется на деятельности эмитента (особенно процентных ставок по банковским кредитам и по рублевым инструментам с фиксированной процентной ставкой) в связи с ростом расходов на обслуживание долга и, соответственно, снижения величины чистой прибыли.

Изменения курса обмена иностранных валют практически не скажется на возможностях эмитента по исполнению обязательств по Облигациям, т.к. стоимость Облигаций выражена в рублях, выплата процентов также осуществляется в валюте РФ. В последнее время наблюдается рост курса рубля по отношению к американскому доллару, что положительно скажется на деятельности эмитента.

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

Финансовое состояние эмитента, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности и т.п. практически не подвержены изменению валютного курса, поскольку экспорт и импорт составляют незначительную долю в деятельности эмитента.

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

В случае неблагоприятных изменений валютного курса эмитент пересмотрит доли импорта в поставках и экспорта в продажах. В случае неблагоприятных изменений процентных ставок эмитент пересмотрит портфель вложений, а также прекратит на время предоставление займов.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам:

В виду того, что эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, на него также оказывает влияние изменение уровня инфляции. Рост инфляции приведет к общему росту процентных ставок, в том числе и по рублевым облигациям эмитента, что может потребовать от эмитента адекватного увеличения будущих ставок купонов (не определенных к настоящему моменту).

По данным Федеральной службы государственной статистики (Росстат), уровень инфляции в 2004 году составил 11,7%, в 2005 году - 10,9%, в 2006 году - 9,0%.

В перспективе снижение инфляции положительно скажется на способности эмитента выполнять свои финансовые обязательства, так как, исходя из опыта прошлых периодов, снижение темпов инфляции ведет к снижению расходов эмитента на обслуживание совокупного долга и совокупных издержек более быстрыми темпами по сравнению с темпами возможного снижения цен продаж поставляемой эмитентом продукции.

Критические (по мнению эмитента) значения инфляции и предполагаемые действия эмитента по уменьшению риска, вызванного инфляцией:

По мнению эмитента, значения инфляции, при которых у него могут возникнуть трудности по исполнению своих обязательств перед владельцами Облигаций, лежат значительно выше величины инфляции прогнозируемой на 2007 год и составляют 25-30% годовых.

В случае если значение инфляции превысит указанные значения, эмитент планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек.

Значительные темпы роста инфляции, более 30% годовых (критический уровень) могут привести к резкому росту процентных ставок на свободные финансовые ресурсы, что может сделать нерентабельным вложения за счет заемных средств, привлекаемых как путем

размещения облигаций, так и через банковское кредитование. В случае наступления риска «критического уровня инфляции» эмитент предполагает сократить программу заимствований и, по всей вероятности, будет осуществлять инвестиции в проекты по большей части за счет собственных средств.

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

Разделы финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных рисков: раздел кредиторской задолженности, дебиторской задолженности, чистой прибыли, а также себестоимости.

Риски, влияющие на показатели финансовой отчетности эмитента, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

В случае реализации вышеуказанных финансовых рисков может снизиться чистая прибыль, возрастут издержки на обслуживание займа, а, следовательно, и себестоимость. Указанные факторы повлекут за собой необходимость привлечения дополнительных денежных средств, что в свою очередь, приведет к увеличению кредиторской задолженности. Эмитент оценивает влияние рисков, влияющих на показатели финансовой отчетности, как умеренные. Факт их появления оценивается как маловероятный.

2.5.4. Правовые риски

Эмитент осуществляет основную деятельность на территории Российской Федерации (Уральский регион). Экспорт товаров занимает незначительную часть в объеме продаж (около 2%). В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью эмитента, возникают, в основном, при осуществлении эмитентом деятельности на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

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

Риски изменения валютного регулирования:

Изменение валютного регулирования не оказывает существенного влияния на деятельность эмитента.

17 июня 2004г. вступил в силу Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Соответственно, утратил силу Закон Российской Федерации от 09.10.1992 № 3615-1 «О валютном регулировании и валютном контроле».

Во исполнение нового федерального закона принят ряд нормативных правовых актов, вступивших в силу с 18 июня 2004г. Это, в частности:

- Положение «О порядке представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций» (принято ЦБ РФ 01.06.2004 № 258-П);*
- Инструкция «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок» (принята ЦБ РФ 15.06.2004 № 117-И);*
- Инструкция «О порядке резервирования и возврата суммы резервирования при осуществлении валютных операций» (принята ЦБ РФ 01.06.2004 № 114-И).*

Вышеуказанные нормативные правовые акты направлены на упорядочение, и во многом, упрощение процедур, связанных, в частности, с открытием счетов в иностранной валюте, с осуществлением операций с иностранной валютой, осуществлением валютных операций

движения капитала (определен порядок регулирования Правительством РФ и ЦБ РФ валютных операций движения капитала, порядок предоставления иностранным партнерам отсрочки платежа по внешнеторговым контрактам, резервирования суммы отсрочки платежа и др. вопросы).

С учетом общей тенденции либерализации законодательного валютного регулирования, изменения в области валютного регулирования не повлекли повышения рисков эмитента в его деятельности.

Эмитент проводит заимствования на финансовом рынке РФ, а также инвестирует в финансовые инструменты, обращающиеся на рынке РФ, в связи с чем изменение валютного законодательства не оказывает существенного влияния на деятельность эмитента. Эмитент оценивает риски изменения валютного законодательства как незначительные.

Риски изменения налогового законодательства:

В связи с возможными изменениями действующего налогового законодательства существует вероятность увеличения расходов эмитента на уплату налогов и обязательных платежей. Эти изменения, безусловно, повлияют на уровень прибыли и, как следствие, цена на облигации эмитента на вторичном рынке может снизиться. В таком случае эмитенту будет сложнее выплачивать проценты по облигациям данного выпуска. Эмитент предполагает осуществлять налоговое и финансовое планирование для снижения возможного влияния данного риска.

В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения эмитент намерен планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Изменения налогового законодательства в части регулирования ценных бумаг могут оказать существенное влияние на деятельность эмитента. На дату утверждения ежеквартального отчета эмитент не располагает информацией о планирующихся изменениях в законодательстве РФ, касающихся операций на рынке ценных бумаг.

Риски изменения правил таможенного контроля и пошлин:

В связи с тем, что доля внешнеторговой деятельности в общем объеме операций эмитента не существенна, изменения правил таможенного контроля и пошлин не могут оказать значимого влияния на его деятельность.

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

Такие риски отсутствуют, так как эмитент не осуществляет деятельности, требующей в соответствии с действующим законодательством получения специального разрешения (лицензии).

Риски изменения судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент.

Такие риски отсутствуют, так как эмитент не осуществляет деятельности, требующей получения специального разрешения (лицензии) и в настоящее время в судебных процессах не участвует.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту, в том числе:

Все риски, известные эмитенту, в том числе свойственные исключительно ему, были описаны выше.

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

Эмитент своевременно и в полном объеме выполняет свои обязательства перед кредиторами и инвесторами. Эмитент не участвует в судебных процессах, в связи с чем, на данный момент, соответствующий риск отсутствует.

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

В настоящее время деятельность эмитента не требует специального лицензирования.

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

Эмитент не несет ответственности по прочим обязательствам третьих лиц и не имеет дочерних обществ.

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

В отдельные периоды деятельности эмитент имеет поступления денежных средств за поставку продукции от потребителей, превышающих 10 процентов общей выручки за соответствующий период. Все такие потребители являются крупнейшими производственными предприятиями России, такие как ОАО «Магнитогорский Металлургический Комбинат, ООО «Уральская сталь», предприятия крупнейших российских промышленных групп «Северсталь», «Мечел», «ЕвразХолдинг». Потеря таких потребителей может оказать влияние на совокупную величину выручки эмитента. Тем не менее, ввиду большого числа прочих клиентов - потребителей продукции, поставляемой эмитентом, эффект от снижения объемов продаж какому-либо крупному потребителю будет краткосрочным, ввиду чего риск, возникающий вследствие потери крупного потребителя, эмитент оценивает как умеренный.

2.5.6. Банковские риски

Эмитент не является кредитной организацией, данные риски ему не присущи.

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 «Группа «Мagneзит»*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ООО «Группа «Мagneзит»*

Полное фирменное наименование на английском языке: *«Magnezit Group Ltd»*

Сокращенное фирменное наименование на английском языке: *«Magnezit Group Ltd»*

По мнению эмитента, его наименование является схожим с наименованием единственного участника эмитента – Закрытого акционерного общества «Группа «Мagneзит». В связи с этим эмитент обращает внимание на отличие указанных наименований в организационно-правовой форме.

Фирменное наименование эмитента не зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания.

Текущее фирменное наименование эмитента введено на основании решения единственного участника эмитента ЗАО «Периклаз Комплект» от 14.03.2005 г., свидетельство о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы: серия 74 № 002566424 от 21.03.2005 г.

Предшествующее полное фирменное наименование эмитента: *Общество с ограниченной ответственностью «Мagneзит Огнеупор Трейд»*

Предшествующее сокращенно фирменное наименование эмитента: *ООО «Мagneзит Огнеупор Трейд»*

Дата и основания изменения: *введено на основании решения единственного участника эмитента ЗАО «Периклаз Комплект» от 24.09.2004 г., свидетельство о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы: серия 74 № 002566216 от 29.09.2004 г.*

Предшествующее полное фирменное наименование эмитента: *Общество с ограниченной ответственностью «Периклаз Трейд»*

Предшествующее сокращенно фирменное наименование эмитента: *ООО «Периклаз Трейд»*

Дата и основания изменения: *введено при создании общества на основании решения единственного учредителя эмитента ЗАО «Периклаз Комплект» от 26.01.2004 г, свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 74 № 002565990 от 31.01.2004 г.*

Эмитент обращает внимание на изменение наименования его единственного участника. Начиная с 01.04.2005 наименование единственного участника эмитента – Закрытое акционерное общество «Группа «Мagneзит».

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

В соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, зарегистрированных после 1 июля 2002 года:

Основной государственный регистрационный номер: *1047408000199*

Дата регистрации: *31.01.2004 г.*

Наименование регистрирующего органа: *Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Сатке Челябинской области*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента: *С даты государственной регистрации и на дату завершения отчетного периода эмитент существует 3 года и 8 месяцев.* Срок, до которого эмитент будет существовать: *Срок деятельности Общества не ограничен.*

История создания и развития эмитента:

Предприятие было основано 26.01.2004г. как ООО «Периклаз Трейд» в рамках проводимой реструктуризации системы сбыта продукции ОАО «Комбинат «Магнезит». Решением единственного участника эмитента – ЗАО «Периклаз Комплект» - от 24.09.2004г. общество было переименовано в ООО «Магнезит Огнеупор Трейд».

Акционерами ряда предприятий, специализирующихся на производстве и продаже огнеупорной продукции, в который входит эмитент, было принято решение о формировании вертикально интегрированной группы компаний «Группа «Магнезит» (далее по тексту Группа «Магнезит», Группа). С 14.03.2005г. решением единственного участника фирменное наименование эмитента изменено на ООО «Группа «Магнезит».

В середине 2005 года были приняты решения о реорганизации Группы, и ООО «Группа «Магнезит» была отведена роль основной сбытовой компании на рынке России, а также управляющего административного центра Группы.

Основная продуктовая специализация – продажи магнезиальных огнеупоров, в основном – производства ОАО «Комбинат «Магнезит». В качестве административного центра Группы «Магнезит» эмитент осуществляет функции централизованного управления стратегическим и инвестиционным развитием, маркетинговой политикой, финансовой политикой, политикой в области информационных технологий, правовой поддержкой.

Цели создания эмитента:

Эмитент создан в целях извлечения максимальной прибыли и повышения благосостояния Участников Общества в результате осуществления деятельности по созданию материальных благ, выполнению работ и оказания услуг, удовлетворения общественных потребностей.

Основным видом деятельности эмитента является производство и реализация огнеупорной продукции.

В настоящее время эмитент преимущественно осуществляет торгово-сбытовую деятельность по реализации огнеупорной продукции. Эмитент управляет организованной сетью продаж, оказывает инжиниринговые услуги по комплексному обеспечению поставками огнеупоров и обслуживанию тепловых агрегатов клиентов на территории Российской Федерации и стран СНГ. В настоящее время ООО «Группа «Магнезит» также осуществляет функции управляющего центра формируемой Группы «Магнезит».

Миссия эмитента: *отсутствует*

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

По мнению акционеров и руководства предприятия, ООО «Группа «Магнезит» является одним из основных поставщиков магнезиальной огнеупорной продукции на территории РФ. Основными конкурентными преимуществами компании являются:

- широкий ассортимент поставляемой продукции различных производителей для разнообразных типов тепловых агрегатов;*
- конкурентное соотношение цена / качество поставляемой продукции;*
- оказание услуг по комплексному обслуживанию (инжинирингу) тепловых агрегатов предприятий ряда ведущих отраслей.*

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: *456910, Российская Федерация, Челябинская область, г. Сатка, ул. Солнечная, д.32*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа эмитента: *119180, Российская Федерация, город Москва, ул. Большая Полянка, д. 43, стр.3*

Номер телефона: (495) 232-61-00, (35161) 4-12-12

Номер факса: (495) 232-61-10, (35161) 4-08-90

Адрес электронной почты эмитента: bonds@magnezit.com

Адрес страницы (страниц) в сети «Интернет», на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: www.magnezit.ru

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

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

Присвоенный эмитенту налоговыми органами идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7417011270**

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Сведения об изменениях, которые произошли в отчётном квартале в составе филиалов и представительств эмитента, наименования, место нахождения филиала или представительства, фамилии, имени, отчества его руководителя, срока выданной ему эмитентом доверенности:

В отчётном квартале эмитентом открыты следующие представительства:

Наименование представительства: *Представительство Общества с ограниченной ответственностью «Группа «Мagneзит» в городе Екатеринбург*

Дата открытия: *07 августа 2007 года*

Место нахождения: *620062, город Екатеринбург, улица Гагарина, дом 8, офис 502*

Руководитель: *Директор представительства*

Фамилия, имя, отчество: *Чепиков Сергей Николаевич*

Срок выданной ему эмитентом доверенности: *до 31 декабря 2007 года*

Наименование представительства: *Представительство Общества с ограниченной ответственностью «Группа «Мagneзит» в городе Магнитогорске*

Дата открытия: *07 августа 2007 года*

Место нахождения: *455044, Челябинская область, город Магнитогорск, проспект Ленина, дом 85, офис 401,402*

Руководитель: *Директор представительства*

Фамилия, имя, отчество: *Сураев Александр Борисович*

Срок выданной ему эмитентом доверенности: *до 31 декабря 2007 года*

Наименование представительства: *Представительство Общества с ограниченной ответственностью «Группа «Мagneзит» в городе Орске*

Дата открытия: *07 августа 2007 года*

Место нахождения: *462411, Оренбургская область, город Орск, проспект Мира, дом 6, офис 319*

Руководитель: *Директор представительства*

Фамилия, имя, отчество: *Хамидуллин Вячеслав Борисович*

Срок выданной ему эмитентом доверенности: *до 31 декабря 2007 года*

Наименование представительства: *Представительство Общества с ограниченной ответственностью «Группа «Мagneзит» в городе Челябинске*

Дата открытия: *07 августа 2007 года*

Место нахождения: *454091, город Челябинск, улица Елькина, дом 45а, офис 1304*

Руководитель: *Директор представительства*

Фамилия, имя, отчество: *Андреев Евгений Викторович*

Срок выданной ему эмитентом доверенности: *до 31 декабря 2007 года*

В отчётном квартале изменено место нахождения представительства эмитента в городе Москве. Новое место нахождения представительства: 119180, город Москва, улица Большая Полянка, дом 43, строение 3

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды основных отраслевых направлений деятельности эмитента согласно ОКВЭД: *51.70; 52.61.1; 52.63; 51.1; 71.10; 65.21; 65.22.1; 65.23; 70.12.2; 70.20.2; 71.33.*

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

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

Эмитент осуществляет управление через региональные представительства и офисы продаж сетью дистрибуции огнеупорной продукции производственного потребления, а также осуществляет оказание инжиниринговых услуг по комплексному обеспечению поставками огнеупоров и обслуживанию тепловых агрегатов клиентов на территории Российской Федерации, Белоруссии и Казахстана. Кроме того, персонал московского представительства эмитента реализует функции управляющего административного центра Группы «Магнезит».

| Наименование показателя | Отчетный период |
|---|------------------------|
| Вид хозяйственной деятельности: <i>продажа огнеупорной продукции</i> | |
| <i>9 месяцев 2007 года</i> | |
| Объем выручки от данного вида хозяйственной деятельности | 2 421 135 |
| Доля объема выручки от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки эмитента, % | 97,8% |

Изменения размера выручки эмитента от основной хозяйственной деятельности, на 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений:

В 3 квартале 2007 года выручка эмитента от основной хозяйственной деятельности увеличилась по сравнению со 3 кварталом 2006 года на 26,6%. Это связано с повышением цен на продукцию, и расширением сети дистрибуции. Существенных изменений в структуре покупателей не наблюдалось.

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

ООО «Группа Магнезит» осуществляет экспорт в следующие страны: Белоруссия, Германия, Узбекистан, Киргизия, Словакия.

На конец 3 квартала 2007 года географические области (страны), на которые приходится 10 и более процентов выручки, отсутствуют.

Причины изменений размера выручки эмитента, приходящейся на указанные географические области, на 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом:

Географические области (страны), на которые приходится 10 и более процентов выручки, отсутствуют.

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента:

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента отсутствует.

Общая структура себестоимости эмитента за последний заверченный отчетный период:

| Наименование статьи затрат | 9 месяцев 2007 г. |
|--|-------------------|
| Сырье и материалы, % | 89,5 |
| Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, % | 0,0 |
| Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, % | 0,0 |
| Топливо, % | 0,0 |
| Энергия, % | 0,0 |
| Затраты на оплату труда, % | 1,1 |
| Проценты по кредитам, % | 2,0 |
| Арендная плата, % | 0,0 |
| Отчисления на социальные нужды, % | 0,2 |
| Амортизация основных средств, % | 0,2 |
| Налоги, включаемые в себестоимость продукции, % | 0,2 |
| Прочие затраты, % | 6,8 |
| амортизация по нематериальным активам, % | 0,0 |
| вознаграждения за рационализаторские предложения, % | 0,0 |
| обязательные страховые платежи, % | 0,0 |
| представительские расходы, % | 0,0 |
| иное, % | 6,8 |
| Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), % | 100,0 |
| Справочно: | |
| Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости | 133,9 |

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг):

Основными крупными видами поставляемой эмитентом продукции являются:

- *формованные огнеупорные изделия (геометрические параметры достигаются прессованием);*
- *огнеупорные порошки;*
- *неформованные огнеупоры - массы, смеси, в том числе огнеупорные бетоны (получаются в результате смешивания различных компонентов и связующих).*

По оценкам экспертов в будущем спрос потребителей огнеупоров будет смещаться в сторону последней группы продуктов – неформованных огнеупоров, которые будут вытеснять формованные изделия в силу своей сравнительной дешевизны, простоты в эксплуатации и лучших служебных свойств.

В настоящее время эмитент активно размещает заказы по производству неформованных огнеупоров с заданными характеристиками на предприятиях – производителях огнеупорной продукции, в том числе на производственных мощностях ОАО «Комбинат «Магнезит» (Поручителя).

Состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг):

Ряд новых видов неформованных огнеупоров, для использования в тепловых агрегатах черной и цветной металлургии, цементной промышленности, уже разработан и опробован, эмитент осуществляет их поставку с 2005 года. Эмитент намерен и в дальнейшем принимать участие в разработках новых видов продуктов и реализовывать гибкую политику в области поставок новых видов продукции в соответствии требованиями потребителей.

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

- *Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 21.11.96. № 129-ФЗ;*
- *Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н.*

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Наименование и место нахождения поставщиков эмитента, на долю которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), и их доли в общем объеме поставок за отчетный квартал:

| Полное фирменное наименование | Место нахождения | Доля в общем объеме поставок, % |
|--|--|---------------------------------|
| Открытое акционерное общество «Комбинат «Магнезит» | Российская Федерация, Челябинская область, г. Сатка, ул. Солнечная, д.32 | 79,6% |

Информация об изменении цен более чем на 10 процентов на основные материалы и товары (сырье) или об отсутствии такого изменения в течение соответствующего отчетного периода:

Изменение цен основного поставщика, ОАО «Комбинат «Магнезит», происходит 1-2 раза в год. Исходя из опыта ряда последних лет совокупное ежегодное повышение цен на продукцию ОАО «Комбинат «Магнезит» составляет в среднем от 7% до 12%.

Доля в поставках эмитента, занимаемая импортом:

| Полное фирменное наименование | Место нахождения | Доля в общем объеме поставок, % |
|----------------------------------|---|---------------------------------|
| Dalmond Refractory Materials Ltd | Suite 12, 2nd floor, Queens House, 180 Tottenham Court Road, United Kingdom | 8,1% |

Прогнозы эмитента в отношении доступности указанных источников в будущем и возможные альтернативные источники:

Импорт занимает незначительную часть в поставках эмитента. По прогнозам эмитента, в ближайшие годы основным поставщиком огнеупорной продукции останется ОАО «Комбинат «Магнезит». Риск потери указанного импортера оценивается эмитентом как незначительный. Альтернативными источниками импортируемой продукции являются китайские производители огнеупорных материалов.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Эмитент осуществляет свою деятельность на рынке огнеупорной продукции. Емкость рынка огнеупорной продукции России формируется как за счет внутреннего производства, так и за счет импорта огнеупорной продукции из-за границы, уменьшаясь на величину экспорта огнеупоров.

В натуральном выражении экспорт огнеупоров превышает импорт; в стоимостном выражении наблюдается обратная картина.

Импортируются относительно более дорогие огнеупоры (в 1,5-2 раза дороже) и с большей добавленной стоимостью, чем экспортируются.

Емкостные характеристики более отчетливо, чем производственные, отражают отмеченные

выше тенденции рынка огнеупоров, в частности, такие как вытеснение порошков неформованными материалами в мартеновском и электросталеплавильном производстве (что обусловлено высокой затратностью использования порошков, стойкость которых до 10 раз ниже, чем у огнеупорных масс) и замедление темпов роста емкости сегмента изделий.

Огнеупорная промышленность России включает 10 специализированных предприятий, имеющих многолетнюю историю, и ряд небольших компаний, также специализирующихся на выпуске огнеупорной продукции, созданных в последнее десятилетие. Кроме того, некоторые металлургические заводы имеют собственные огнеупорные производства. Ситуацию на российском рынке в целом определяют специализированные огнеупорные заводы, производя 70-75% огнеупорных изделий и материалов в стране.

На долю крупнейших металлургических предприятий, стремящихся самостоятельно обеспечивать собственные потребности в огнеупорных изделиях, приходится около 30% данного вида огнеупорной продукции. Это, прежде всего, Магнитогорский, ООО «Уральская сталь», Челябинский, Западно-Сибирский металлургические комбинаты. Со временем эффективность производства огнеупоров на этих предприятиях будет снижаться в силу усиления требований к качеству и тенденции к потреблению все более технологичных огнеупоров, отсутствие собственных источников сырья и возможности комплексного удовлетворения потребностей в огнеупорах. Это неизбежно приведет к постепенному закрытию металлургами собственных огнеупорных производств или выделению их в самостоятельные предприятия, которым очень сложно будет противостоять обостряющейся конкуренции на рынке. В частности, данная тенденция подтверждается закрытием в 2002 г. огнеупорного производства на Белорецком, а в 2005 г. - на Новолипецком металлургическом комбинате, а также выделением в начале 2006 г. огнеупорного производства Нижнетагильского металлургического комбината в самостоятельное предприятие ООО «Никомогнеупор».

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг):

Основными факторами, которые могут оказать негативное влияние на динамику сбыта эмитента являются:

- объемы производства в отраслях потребления продукции, поставляемой эмитентом - при их снижении сокращается потребность в продукции эмитента;*
- усиливающееся конкурентное давление со стороны прочих поставщиков аналогичной продукции, прежде всего со стороны китайских и европейских производителей;*
- предстоящие технологические изменения в отраслях потребления огнеупорной продукции (в настоящее время мартеновский способ выплавки стали постепенно заменяется более современным конвертерным и электродуговым, это связано с низкой экономической эффективностью мартенов и их негативным воздействием на окружающую среду).*

Действия эмитента по уменьшению негативного влияния таких факторов:

С самого начала своей деятельности эмитент реализует комплекс мероприятий, направленных на:

- расширение круга потребителей за счет поставок продукции в отрасли, темпы роста которых превышают средние темпы роста отраслей промышленности России, такие как производство строительных материалов (прежде всего цемента, стекла), химия и нефтехимия, пищевая промышленность;*
- Эмитент проводит активную политику по увеличению занимаемой им доли рынка за счет поставок более качественных продуктов, оказания дополнительных услуг потребителям (инжиниринга) в сочетании с гибкой ценовой политикой, что позволяет сохранять и укреплять рыночные позиции эмитента;*

Особое внимание эмитент уделяет ассортименту поставляемой продукции: осуществляются поставки наиболее современных огнеупорных материалов на основе наиболее востребованного магнезиального сырья, изменяется структура ассортимента поставляемой продукции в пользу большей доли неформованных огнеупоров. Такая тенденция в деятельности эмитента будет сохраняться в дальнейшем.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Эмитент не имеет лицензий и/или специальных разрешений.

Эмитент не осуществляет виды деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании следующих видов специальных разрешений (лицензий):

- на использование ограниченно оборотоспособных объектов, природных ресурсов;*
- на осуществление банковских операций;*
- на осуществление страховой деятельности;*
- на осуществление деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг;*
- на осуществление деятельности инвестиционного фонда;*
- на осуществление иной деятельности, которая имеет существенное значение для эмитента.*

3.2.6. Совместная деятельность эмитента

Совместная деятельность, которую эмитент ведет с другими организациями за отчетный квартал:

Совместной деятельности с другими организациями эмитент за отчетный период не вел.

3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой организацией или кредитной организацией, а также ипотечным агентом.

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

Эмитент не ведет добычу полезных ископаемых, в том числе драгоценных металлов и драгоценных камней и не имеет дочерних и/или зависимых обществ занимающихся добычей полезных ископаемых.

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

Эмитент не оказывает услуги связи.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Описание планов эмитента в отношении будущей деятельности (в том числе описание планов, касающихся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности):

Эмитент планирует продолжать деятельность по поставкам огнеупорной продукции на рынок Российской Федерации и намерен оставаться одним из лидеров в этом сегменте.

Эмитент предполагает расширять ассортимент поставляемой продукции по следующим параметрам:

- по назначению использования – для различных видов тепловых агрегатов в различных отраслях потребления;*

- по химическому составу продукции – углеродосодержащие, на основе периклаза (магнезита) с добавлением циркония, а также алюмомагниеую шпинель.
- более чистые с точки зрения экологии и энергосберегающие.

Опережающими темпами будут расти продажи неформованных огнеупоров. Ожидается относительное снижение в структуре продаж поставок огнеупорных порошков.

Эмитент предполагает разработать и реализовать программу TRM (Total Refractories Management) - совокупность организационно-технологических мероприятий, направленных на постоянный мониторинг деятельности тепловых агрегатов потребителей и оказание услуг по их комплексному обслуживанию на протяжении всего жизненного цикла.

В планах эмитента на 2007-2008 годы предполагается расширение действующей сети дистрибуции посредством увеличения региональных офисов продаж. В течение 2007 года эмитент намерен оптимизировать совокупные издержки функционирования системы дистрибуции.

Расширение состава, модернизация, реконструкция основных средств эмитента может производиться в целях осуществления его основной деятельности. На дату подписания настоящего ежеквартального отчета эмитент не имел заключенных договоров, кроме упомянутых в настоящем отчете, которые могут повлечь значительные финансовые последствия для эмитента, либо намерений о расширении, модернизации, реконструкции основных средств.

В настоящее время изменение вида основной деятельности эмитентом не планируется.

Описание источников будущих доходов:

Основными источниками будущих доходов эмитента будут оставаться продажи огнеупорной продукции производственного назначения. Основным рынком продаж будет являться рынок Российской Федерации. Эмитент предполагает, что доминирующими отраслями по поступлению выручки будут черная и цветная металлургия, производство строительных материалов, машиностроение, химия и нефтехимия, деревообрабатывающая и пищевая промышленности. По сравнению с настоящим периодом в совокупной выручке может произойти увеличение доли поступлений от предприятий по производству цемента, стекла, керамики, пищевых продуктов, машиностроительных заводов.

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

Промышленные, банковские, финансовые группы, холдинги, концерны, ассоциации, в которых участвует эмитент:

Эмитент входит в централизованно управляемую группу предприятий вертикально интегрированной производственно-сбытовой Группы «Магнезит» (далее - Группа). В настоящее время производится реструктуризация акционерного капитала компаний, входящих в Группу, после чего в головном предприятии будут сосредоточены права владения контрольными пакетами акций / долей участия компаний, формирующих Группу. В состав Группы входят шесть производственных предприятий (3 в Челябинской области, 2 в КНР, 1 в Германии), в том числе предприятия, осуществляющие добычу полезных ископаемых (природный магнезит), две основные сбытовые компании, ряд предприятий, выполняющих функции инфраструктурного обеспечения. Производственные компании Группы специализируются в области добычи и переработки магнезиальной руды и производства на ее основе огнеупорной продукции. Сбытовые компании Группы обеспечивают продажи огнеупоров как собственного производства, так и огнеупорной продукции прочих производителей, а так же осуществляют оказание инжиниринговых услуг в области применения огнеупоров. Предприятия Группы расположены в Российской Федерации, КНР, Великобритании, Германии.

Группа проводит интенсивную инвестиционную политику в области модернизации действующего производства, расширения ассортимента и рынков сбыта продукции, повышения ее качества.

Роль (место) участия эмитента в этих организациях:

Эмитент является основной сбытовой компанией Группы «Магнезит». Географическая специализация продаж – рынки России и стран СНГ. Наряду с головным офисом эмитента (г. Сатка, Челябинская область), дистрибуционная сеть эмитента включает четыре зарегистрированных региональных представительства (Москва, Санкт-Петербург, Новокузнецк, Таганрог) и пять региональных офиса продаж. Выручка эмитента составляет около 70% совокупной выручки Группы. Эмитент является одним из основных центров прибыли в структуре центров финансовой ответственности Группы «Группы «Магнезит».

Функции участия эмитента в этих организациях:

Помимо основной деятельности по продажам огнеупорной продукции производственного назначения эмитент выполняет функции управляющего центра Группы «Магнезит». Эта деятельность сосредоточена в представительстве эмитента в г. Москве. Персонал московского представительства реализует функции централизованного стратегического управления средне- и долгосрочным развитием и инвестиционной политикой, маркетингом, корпоративными финансами, правовым обеспечением, информационными технологиями.

Срок участия эмитента в этих организациях.

Эмитент входит в централизованно управляемую группу предприятий вертикально интегрированной производственно-сбытовой Группы «Магнезит» с 31.01.2004 г. Срок участия эмитента в Группе «Магнезит» не ограничен.

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Эмитент не имеет дочерних и зависимых хозяйственных 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

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

по состоянию на 30.09.2007 г.

| Наименование группы объектов основных средств | Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб. | Сумма начисленной амортизации, тыс. руб. |
|---|---|--|
| Здания | 31 095 | 2 492 |
| Сооружения и передаточные устройства | | |
| Машины и оборудование | 25 053 | 7 477 |
| в том числе: | | |
| оргтехника | 12 917 | 6 216 |
| средства связи | 2 701 | 730 |
| лабораторное оборудование | 9 435 | 531 |
| Транспортные средства | 19 535 | 5 001 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 26 815 | 4 459 |
| Рабочий скот | | |
| Продуктивный скот | | |
| Многолетние насаждения | | |
| Другие виды основных средств | 18 311 | 5 355 |
| Земельные участки и объекты | | |

| | | |
|---|----------------|---------------|
| природопользования | | |
| Капитальные вложения на коренное улучшение земель | | |
| Итого: | 120 809 | 24 783 |

Способы начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

Амортизация основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта, либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

***Основание:** Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) (утверждено Приказом МФ РФ от 30.03.2001 г. №6н) п.18.*

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение 5 последних завершённых финансовых лет либо с даты государственной регистрации эмитента, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Переоценка основных средств не проводилась.

Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента:

На дату окончания отчетного квартала планов по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, не было.

Сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента, существующих на дату окончания отчетного квартала:

По состоянию на дату окончания отчетного квартала основные средства ООО «Группа Магнезит» обременены не были.

IV. Сведения о финансово - хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово - хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Показатели, характеризующие прибыльность и убыточность эмитента за последний завершённый отчетный период:

Справочно (для более полной оценки экономического анализа динамики приведенных показателей) указаны данные на 30 сентября 2006 года.

| Наименование показателя | 9 месяцев 2007 г. | Справочно: 9 месяцев 2006 г. |
|--|-------------------|------------------------------|
| Выручка, тыс. руб. | 7 511 029 | 5 932 576 |
| Валовая прибыль, тыс. руб. | 1 901 712 | 1 378 075 |
| Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)), тыс. руб. | 400 710 | 493 135 |
| Рентабельность собственного капитала, % | 24,86 | 46,39 |
| Рентабельность активов, % | 5,06 | 17,99 |
| Коэффициент чистой прибыльности, % | 5,33 | 8,31 |
| Рентабельность продукции (продаж), % | 19,81 | 17,85 |
| Оборачиваемость капитала | 1,34 | 2,31 |
| Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб. | 0 | 0 |
| Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса | 0 | 0 |

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10 октября 2006 года № 06-117/пз-н.

Для расчета показателей, характеризующих прибыльность эмитента за соответствующий отчетный период, использовались значения, приведенные в соответствующих строках Бухгалтерского баланса на 30 сентября 2007 г. и Отчета о прибылях и убытках за 9 месяцев 2007 года

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

Выручка эмитента по итогам 9 месяцев 2007 года выросла на 27% по сравнению с 9 месяцами 2006 года. Существенных изменений в структуре покупателей не наблюдается.

Валовая прибыль в по итогам 9 месяцев 2007 года увеличилась на 38% по сравнению со значением по итогам 9 месяцев 2006 года. Основными причинами роста является увеличение масштабов деятельности Эмитента и повышение рентабельности продаж.

Чистая прибыль снизилась с 493 135 тыс. руб. по итогам 9 месяцев 2006 года до 400 710 тыс. руб. в по итогам 9 месяцев 2007 года вследствие почти трехкратного увеличения дивидендных выплат. При этом следует отметить, что прибыль до налогообложения в по итогам 9 месяцев 2007 года возросла на 40% и достигла значения 429 142 тыс. руб.

Показатели рентабельности собственного капитала, рентабельности активов, и коэффициента чистой прибыльности значительно снизились вследствие уменьшения чистой прибыли:

Рентабельность собственного капитала снизилась с 46,39% по итогам 9 месяцев 2006 года до 24,86% в по итогам 9 месяцев 2007 года. Собственный капитал увеличился на 51.6% вследствие роста нераспределенной прибыли.

Рентабельность активов снизилась с 17.99% по итогам 9 месяцев 2006 года до 5,06% по итогам 9 месяцев 2007 года. Совокупные активы увеличились на 189%, в основном, за счет размещения выпуска облигаций серии 02 на 2,5 миллиарда рублей.

Коэффициент чистой прибыльности снизился с 8,31% по итогам 9 месяцев 2006 года до 5.34% по итогам 9 месяцев 2007 года вследствие снижения значения чистой прибыли.

Рентабельность продукции (продаж) показывает положительную динамику: 19,81% по итогам 9 месяцев 2007 года по сравнению с 17,85% по итогам 9 месяцев 2006 года.

Оборачиваемость капитала снизилась с 2.31 раза по итогам 9 месяцев 2006 года до 1.34 раза по итогам 9 месяцев 2007 года. Снижение данного показателя вызвано значительным ростом долгосрочных обязательств, в основном за счет размещения выпуска облигаций серии 02 на 2,5 миллиарда рублей.

Показатели «Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.» и «Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, %» по итогам 9 месяцев 2007 года равны нулю, так как эмитент ведет свою хозяйственную деятельность с прибылью.

Причины, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской отчетности по состоянию на момент окончания отчетного квартала в сравнении с аналогичным периодом предшествующего года (предшествующих лет):

| Период | Чистая прибыль, тыс. руб. | Причины, приведшие к прибыли эмитента |
|------------------|---------------------------|---|
| 9 месяцев 2007г. | 400 710 | <i>Чистая прибыль по итогам 9 месяцев 2007 г. снизилась относительно значения по итогам 9 месяцев 2006 года в результате существенного увеличения дивидендных выплат (распределения прибыли).</i> |

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

Ни один из членов органов управления эмитента не имеет особого мнения относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

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

Факторы (влияние инфляции, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иные экономические, финансовые, политические и другие факторы), которые, по мнению органов управления эмитента, оказали влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг, затрат на их производство и продажу (себестоимости) и прибыли

(убытков) от основной деятельности (валовой прибыли) за соответствующий отчетный период по сравнению с аналогичным периодом предшествующего года:

По итогам 9 месяцев 2007 года выручка выросла по сравнению с 9 месяцами 2006 года на 1 578 453 тыс. руб., то есть на 27%. Основным фактором, оказавшим влияние на изменение размера выручки, был структурный сдвиг в продажах, а именно увеличение доли более дорогих видов продукции в структуре продаж.

Оценка влияния, которое, по мнению указанных органов управления эмитента, оказал каждый из приведенных факторов на вышеупомянутые показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

Политические и макроэкономические факторы, такие как инфляция, изменение курсов валют, изменения законодательства оказывают определенное влияние на финансово-экономическую деятельность и показатели эмитента, однако оценить их влияние не представляется возможным. Основное влияние на рост выручки и прибыли от продаж от основной деятельности оказали реорганизация системы сбыта, расширение клиентской базы и структурный сдвиг в продажах эмитента.

Следует отметить, что значение чистой прибыли снизилось вследствие существенного увеличения дивидендных выплат (распределения прибыли).

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

Ни один из членов органов управления эмитента не имеет особого мнения относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Показатели, характеризующие ликвидность эмитента, за последний завершённый отчетный период:

| Наименование показателя | На 30.09.2007 | Справочно: На 30.09.2006 |
|---|---------------|-----------------------------|
| Собственные оборотные средства, тыс. руб. | 1 512 540 | 993 897 |
| Индекс постоянного актива | 0,06 | 0,07 |
| Коэффициент текущей ликвидности | 3,40 | 15,87 |
| Коэффициент быстрой ликвидности | 3,30 | 14,83 |
| Коэффициент автономии собственных средств | 0,20 | 0,39 |

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10 октября 2006 года № 06-117/пз-н.

Для расчета показателей, характеризующих ликвидность эмитента за соответствующий отчетный период, использовались значения, приведенные в соответствующих строках Бухгалтерского баланса на 30 сентября 2007 г.

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей в сравнении с аналогичным периодом предшествующего года (предшествующих лет):

Собственные оборотные средства эмитента на конец 3 квартала 2007 года выросли на 52%, что вызвано увеличением капитала вследствие роста нераспределенной прибыли.

Нераспределенная прибыль увеличилась с 1 063 030 тыс. руб. на конец 3 квартала 2006 года до 1 611 763 тыс. руб. на конец 3 квартала 2007 года.

Индекс постоянного актива стабильно низок, поскольку большую часть активов эмитента составляют оборотные активы, прежде всего, краткосрочная дебиторская задолженность и краткосрочные финансовые вложения. Подобная структура активов является достаточно распространенной среди компаний, чьей основной хозяйственной деятельностью является торговля.

Коэффициент текущей ликвидности эмитента в 3 квартале 2007 года находился значительно выше нормы (от 1.0 до 2.0). Это объясняется тем, что более 95% активов являлись краткосрочными (в основном краткосрочные финансовые вложения и дебиторская задолженность), в то время как более 60% обязательств являлись долгосрочными (в основном облигационные выпуски серии 01 и 02). Тем не менее, коэффициент текущей ликвидности снизился с 15,87 на конец 3 квартала 2006 года до 3,40 на конец 3 квартала 2007 года вследствие постепенного увеличения краткосрочных обязательств в валюте баланса.

Коэффициент быстрой ликвидности эмитента во 2 квартале 2007 года также находился значительно выше нормы (0.8 – 1.2). Значение коэффициента указывает на безусловную способность эмитента покрывать текущие обязательства ликвидными активами (в основном краткосрочными финансовыми вложениями и дебиторской задолженностью).

Коэффициент автономии собственных средств показывает, что финансовая независимость эмитента вследствие значительного увеличения долгосрочных обязательств (в основном облигационные выпуски серии 01 и 02), снижается.

Описание факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к изменению значения какого-либо из приведенных показателей по сравнению с предыдущим отчетным периодом на 10 или более процентов:

Собственные оборотные средства эмитента увеличились вследствие роста нераспределенной прибыли. Эмитент неизменно ведет свою хозяйственную деятельность с прибылью, при этом большая часть прибыли не распределяется.

Снижение коэффициентов текущей ликвидности и быстрой ликвидности эмитента обусловлено постепенным увеличением доли краткосрочных обязательств.

Снижение коэффициента автономии собственных средств эмитента вызвано значительным увеличением доли долгосрочных обязательств (выпуск облигаций серии 02 на 2,5 миллиарда рублей).

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

Ни один из членов органов управления эмитента не имеет особого мнения относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Размер и структура капитала эмитента за последний заверченный отчетный период:

| Показатель | на 30.09.2007 | |
|---|---------------|---|
| | тыс. руб. | % |
| Размер уставного капитала эмитента, тыс. руб. | 25 | |
| Стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для перепродажи (передачи), тыс. руб. | 0 | |
| Процент таких акций (долей) от размещенных акций (уставного капитала) эмитента, % | 0 | |
| Размер резервного капитала, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента, тыс. руб. | 0 | |
| Размер добавочного капитала, тыс. руб. | 0 | |
| Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента, тыс. руб. | 1 611 763 | |
| | | |
| Общая сумма капитала эмитента, тыс. руб. | 1 611 788 | |

Приведенный размер уставного капитала эмитента соответствует учредительным документам эмитента.

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

| Наименование | на 30.09.2007 | |
|--|------------------|---------------|
| | тыс. руб. | % |
| Запасы | 213 118 | 2,72 |
| НДС по приобретенным ценностям | 11 893 | 0,15 |
| Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев | 0 | 0 |
| Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев | 3 723 051 | 47,59 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 3 751 965 | 47,95 |
| Денежные средства | 123 960 | 1,58 |
| Прочие оборотные активы | 0 | 0 |
| Итого оборотных средств: | 7 823 987 | 100,00 |

Источники финансирования оборотных средств эмитента:

| Показатель | на 30.09.2007 | |
|---------------------------------|------------------|--------------|
| | тыс. руб. | % |
| Собственные средства | 1 622 764 | 20,48 |
| Долгосрочные займы и кредиты | 4 000 000 | 50,48 |
| Краткосрочные займы и кредиты | 1 988 145 | 25,09 |
| Кредиторская задолженность | 312 326 | 3,94 |
| Прочие источники финансирования | 0 | 0,00 |
| Итого: | 7 923 235 | 100,0 |

Политика эмитента по финансированию оборотных средств:

Политика эмитента предполагает финансирование оборотных средств с помощью как собственного, так и заемного капитала. Соотношение того или иного источника финансирования определяется исходя из принципов оптимизации стоимости капитала при сохранении финансовой устойчивости и ликвидности предприятия.

Факторы, которые могут повлечь изменения в политике финансирования оборотных средств:

В связи с ростом конкуренции на рынке продукции, поставляемой эмитентом, возможно незначительное увеличение показателя краткосрочной дебиторской задолженности и, соответственно, сроков ее оборачиваемости. В целях предотвращения негативного влияния на финансирование оборотных средств эмитент намерен продолжить наращивание собственного капитала.

Оценка вероятности появления факторов, которые могут повлечь изменения в политике финансирования оборотных средств:

По мнению эмитента, вероятность появления существенных факторов, которые могут повлечь за собой значительные изменения в политике финансирования оборотного капитала за исключением упомянутых, низка.

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на конец последнего завершенного отчетного периода:

Финансовые вложения на 30.09.2007:

1) Эмиссионные ценные бумаги:

Вложения эмитента в эмиссионные ценные бумаги, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на конец 3 квартала 2007 года, отсутствуют.

2) Неэмиссионные ценные бумаги:

Вид ценных бумаг: *процентные векселя третьих лиц*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Кансалио»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО "Кансалио"*

Место нахождения: *Россия, 115184, г. Москва, ул. Пятницкая, д.57, стр. 1*

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: *100 шт.*

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: *999 518 298 рублей.*

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: *989 331 334 рублей.*

Сумма основного долга: *999 518 298 рублей.*

Сумма начисленных (выплаченных) процентов по векселям: *36 032 228 рублей*

Срок погашения: *срок погашения отсутствует.*

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг: *Резерв под обесценение ценных бумаг не создавался.*

Вид ценных бумаг: *процентные векселя третьих лиц*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Двойной удар»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО " Двойной удар "*

Место нахождения: *Россия, 115184, г. Москва, ул. Пятницкая, д.57, стр. 1*

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: *39 шт.*

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: *380 500 000 рублей.*

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: *394 941 280 рублей.*

Сумма основного долга: *380 500 000 рублей.*

Сумма начисленных (выплаченных) процентов по векселям: *17 142 366 рублей*

Срок погашения: *срок погашения отсутствует.*

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг: *Резерв под обесценение ценных бумаг не создавался.*

3) Иные финансовые вложения:

Объект финансового вложения: *заем*

Полное фирменное наименование: *Закрытое Акционерное Общество "Группа "Магнезит"*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО "Группа "Магнезит"*

Место нахождения: *Россия, 121170, Москва, наб. Тараса Шевченко, дом 23А, 11 этаж.*

ИНН: *7730165858*

Размер вложения в денежном выражении: *914 245 900 рублей*

Размер дохода: *48 449 397 рублей за 2007 год*

Срок выплаты: *31.12.2007*

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

Потенциальные прямые убытки в случае неисполнения указанными должниками своих обязательств ограничиваются суммами самих обязательств должников. По состоянию на дату окончания отчетного квартала в отношении ЗАО "Кансалио", ЗАО "Двойной удар", и ЗАО «Группа «Магнезит» решения о реорганизации, ликвидации, начале процедуры банкротства, либо о признании несостоятельными (банкротами) не принимались.

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

Сведения о величине убытков (потенциальных убытков), связанных с финансовыми вложениями эмитента, отраженных в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания отчетного квартала.

Эмитент оценивает потенциальные убытки, связанные с его финансовыми вложениями в сумме балансовой стоимости финансовых вложений отраженных в бухгалтерской отчетности эмитента.

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

- *Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 21.11.96. № 129-ФЗ;*

- *Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н;*

- *ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденное Приказом Минфина РФ от 10.12.02 № 126н.*

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

Информация о составе, первоначальной (восстановительной) стоимости нематериальных активов и величине начисленной амортизации за последний заверченный отчетный период:

на 30.09.2007 г.

| Наименование группы объектов нематериальных активов | Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб. | Сумма начисленной амортизации, руб. |
|---|--|-------------------------------------|
| Доменное имя | 1 035 | 796 |
| | | |

Взнос нематериальных активов в уставный капитал эмитента и поступления в безвозмездном порядке: *не осуществляется.*

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

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости фактических затрат на их приобретение. Амортизация по НМА начисляется линейным методом.

Определение срока полезного использования НМА производится исходя из:

- 1) срока действия лицензии, патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ,*
- 2) ожидаемого срока использования объекта. Ожидаемый срок полезного использования объекта НМА определяется специально созданной комиссией.*

Основание: Положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2000).

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

Политика эмитента в области научно - технического развития на соответствующий отчетный период, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента в такой отчетный период:

В рамках своей специализации в структуре деятельности предприятий Группы «Магnezит» эмитент не осуществляет научно-исследовательской и научно-технической деятельности в области разработки и производства поставляемой продукции. Тем не менее, эмитент ведет постоянную работу по исследованию рынков потребления огнеупорных материалов, которая проводится его штатными специалистами. В течение периода своей деятельности эмитент не осуществлял расходов на научно-техническую деятельность.

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

Эмитент не имеет зарегистрированных объектов интеллектуальной собственности.

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

Факторы риска отсутствуют, так как эмитент не имеет патентов, лицензий на использование товарных знаков.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за 5 последних завершённых финансовых лет, либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Потребление огнеупорной продукции тесно связано с производством продукции отраслей, потребляющих огнеупоры. Основными отраслями-потребителями огнеупорной продукции

являются черная и цветная металлургия, промышленность строительных материалов (прежде всего цемента, стекла), химия и нефтехимия, машиностроение и другие отрасли. Основными потребителями продукции эмитента являются металлургические заводы России. Предприятия черной металлургии являются источниками поступлений более 70% выручки эмитента.

Производство огнеупоров в России, восстановившись после резкого сокращения в 90-е годы вследствие снижения объемов производства стали, обусловленного падением внутреннего потребления и заговаривания мировых рынков, стабилизировалось на уровне 3-3.2 млн. тонн огнеупорных материалов в год. Емкость рынка огнеупорной продукции (потребление) формируется как за счет внутреннего производства, так и за счет импорта огнеупорных материалов. При этом в Россию импортируются как высокотехнологичные материалы с высокой добавленной стоимостью западных производителей, так и огнеупоры среднего и нижнего ценового диапазона, поставляемые, в основном из КНР. Кроме того, около 20% произведенных в РФ огнеупоров направляется на экспорт.

Рынок огнеупорных материалов принято разделять на три основных сегмента: формованные огнеупорные изделия, порошки и неформованные огнеупоры. В структуре производства в России в натуральном выражении на формованные огнеупоры приходится около 62%, около 27% на огнеупорные порошки, оставшаяся часть приходится на неформованные огнеупоры.

Рынок огнеупоров в последние пять лет характеризуется низкими темпами роста, снижением удельного расхода в потребляющих огнеупоры отраслях, в первую очередь в черной металлургии. Наиболее отчетливо данные тенденции проявляются в сегменте формованных огнеупоров, что объясняется замещением менее стойких шамотных, периклазохромитовых и пр. на более качественные периклазоуглеродистые, периклазошпинельные, высокоглиноземистые и др. виды изделий. Технология потребления огнеупоров в мартеновском и электросталеплавильном производстве обуславливает тенденцию постепенного вытеснения периклазовых порошков более стойкими массами.

По оценкам отраслевых специалистов, в 2007-2010гг. продолжится действие двух разнонаправленных тенденций: с одной стороны, ожидается рост выпуска продукции в потребляющих огнеупоры отраслях, интенсификация производственных процессов и, как следствие, увеличение потребности в огнеупорах; с другой стороны – усилия потребителей, направленные на повышение эффективности производства, по-прежнему будут способствовать снижению удельного расхода огнеупоров на единицу выпускаемой ими продукции. В соответствии с этим предполагается стабилизация производства огнеупоров в России на нынешнем уровне. Ключевыми факторами стабильности спроса на огнеупорную продукцию станет растущий внутренний спрос на черные и цветные металлы, а также интенсивный рост объемов жилищного строительства и, как следствие, увеличение спроса на строительные материалы. В 2007-2010гг. прогнозируется дальнейшее развитие тенденций, наметившихся в 2002-2006гг.: вытеснение огнеупорных порошков более стойкими и технологичными массами и другими неформованными огнеупорами и замедление темпов роста сегмента формованных изделий. При этом прогнозируется постепенное увеличение импорта высокотехнологичной продукции. Кроме того, ожидается увеличение экспорта отечественных огнеупорных материалов на рынки стран СНГ и ближнего зарубежья.

При относительной стабильности производства и потребления огнеупоров в России в натуральном выражении, рост рынка в стоимостном выражении в 2002-2006гг. составлял в среднем 7,6% (CAGR). Объем продаж огнеупорной продукции в России в стоимостном выражении за данный период вырос до 18 млрд. рублей. В 2007-2010гг. прогнозируется дальнейший рост рынка в стоимостном выражении, как за счет роста цен на огнеупорную продукцию, так и за счет изменения структуры потребления в пользу более высокотехнологичных (и дорогих) огнеупоров и сокращения потребления огнеупорных порошков.

В огнеупорной промышленности России в настоящее время действуют около 10 специализированных предприятий, имеющих многолетнюю историю, и ряд небольших современных компаний, созданных в последнее десятилетие. Кроме того, на некоторых крупных металлургических комбинатах сохраняются собственные огнеупорные производства. Это, прежде всего Магнитогорский, Нижнетагильский, Челябинский, Западно-Сибирский металлургические комбинаты, ОАО «Уральская сталь». Однако, в последнее время сформировалась тенденция сокращения собственного огнеупорного производства производителей металлов с постепенным переходом на продукцию специализированных предприятий. Так, в 2005г. было закрыто огнеупорное производство на Новолипецком МК, а огнеупорное производство Нижнетагильского МК с начала 2006г. выделено в самостоятельное специализированное предприятие ООО «Никомогнеупор». Цех магнезиально-доломитовых огнеупоров Магнитогорского МК также выделен из состава комбината и объединен с ЗАО «Огнеупор» (г. Магнитогорск), специализирующемся на выпуске шамотных огнеупоров.

Таким образом, ситуация на российском рынке огнеупорной продукции определяется, прежде всего, специализированными предприятиями, на долю которых приходится около 70-75% производства огнеупоров в стране. Отрасль характеризуется достаточно высокой концентрацией: на долю трех ведущих производителей в сегменте формованных огнеупорных изделий (наиболее масштабный в стоимостном выражении) в 2006 году приходилось около 48% общего объема производства.

Крупнейшим специализированным производителем огнеупоров в России является ОАО «Комбинат «Магнезит». Доля рынка предприятия в 2006г. в сегменте формованных огнеупорных изделий достигла 19.6%, в сегменте порошков 92.4%, в сегменте неформованных огнеупоров 13.4%.

При этом необходимо отметить, что ОАО «Комбинат «Магнезит» является единственным производителем огнеупорной продукции, обладающим собственной сырьевой базой. В этом заключается одно из важнейших стратегических преимуществ Группы «Магнезит». Общей угрозой для большинства производителей является рост цен на сырье, поскольку все они частично или полностью зависят от сырьевых источников. Рост цен на покупное сырье способен повлечь за собой рост цен на готовую продукцию, что снижает конкурентоспособность производителей, если подобное удорожание не сопровождается предложением продукции лучшего качества или более широкого сервиса.

Производство огнеупорных изделий в 2003-2006 гг. в РФ, тыс. т.

| Наименование предприятия | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2006/2005, % |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| ОАО «Комбинат «Магнезит» | 321,5 | 340,8 | 361,1 | 387,4 | 7,3 |
| ОАО «Боровичский КО» | 262,6 | 294,0 | 281,1 | 285,8 | 1,7 |
| Богдановичское АО «Огнеупоры» | 221,3 | 242,0 | 263,4 | 272,0 | 3,3 |
| Огнеупорное производство Магнитогорского МК | 178,0 | 259,7 | 243,9 | 207,8 | -14,8 |
| Огнеупорное производство Нижнетагильского МК | 174,0 | 175,0 | 168,3 | 152,5 | -9,4 |
| ОАО «Динур» | 141,6 | 144,0 | 153,7 | 131,5 | -14,4 |
| ОАО «Семилукский ОЗ» | 80,0 | 90,4 | 98,9 | 100,9 | 2,0 |
| ОАО «Сухоложский ОЗ» | 77,2 | 80,0 | 71,5 | 65,6 | -8,3 |
| ООО «Кыштымский ОЗ» | 33,2 | 38,3 | 41,4 | 29,8 | -28,0 |
| ОАО «Подольскогнеупор» | 86,7 | 72,0 | 25,0 | 0 | -100,0 |
| Прочие предприятия | 388,9 | 316,0 | 323,6 | 339,9 | 5,0 |
| Всего | 1 965,1 | 2 052,2 | 2 031,9 | 1 973,2 | -2,9 |

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

Определяющими факторами, поддерживающими спрос на огнеупоры в последующие годы, станут растущий внутренний спрос на черные и цветные металлы, а также интенсивный рост объемов жилищного строительства, связанный с ростом благосостояния населения, и, как следствие, увеличение спроса на строительные материалы (цемент, стекло и т.д.).

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли:

Эмитент является одним из основных игроков на рынке поставок огнеупорной продукции Российской Федерации. В сотрудничестве с ОАО «Комбинат «Магнезит» эмитент занимает лидирующую позицию на данном рынке.

Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли:

Темпы роста выручки эмитента превышают среднеотраслевые, объемы поставок в натуральном выражении также находятся на уровне выше средних по отрасли, из чего можно сделать выводы о том, что темпы развития деятельности эмитента соответствуют или лучше темпов динамики развития отрасли.

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

Эмитент считает достигнутое положение на рынке удовлетворительным. Лидирующее положение на рынке и предположения о его дальнейшем укреплении основываются на следующих факторах:

- *наличие собственной сырьевой базы у основного партнера по поставкам продукции, ОАО «Комбинат «Магнезит» (Поручителя);*
- *изменение ассортимента поставляемой продукции в пользу более качественных и востребованных рынком;*
- *географическая приближенность к основным потребителям поставляемой продукции;*
- *оказание расширенного комплекса услуг по обслуживанию тепловых агрегатов потребителей и логистике;*
- *гибкая ценовая политика.*

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

Мнения органов управления эмитента относительно представленной информации совпадают.

Ни один из членов органов управления эмитента не имеет особого мнения относительно представленной информации.

4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента:

Основными факторами, влияющими на успешность его деятельности, эмитент считает:

- *объемы производства в отраслях потребления продукции, поставляемой эмитентом;*
- *состояние конкуренции в отрасли производства и поставок огнеупорной продукции;*
- *возможные технологические изменения в отраслях потребления огнеупорной продукции;*
- *возможные законодательные и налоговые изменения по регулированию деятельности хозяйствующих субъектов Российской Федерации.*

Результаты деятельности эмитента:

Доля рынка эмитента в 2006 году в РФ составила около 30% по всем огнеупорным материалам и около 70% по огнеупорам на основе магнезильного сырья (природного магнезита).

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

Указанные факторы, оказывающие влияние на деятельность Эмитента, обусловлены рыночными тенденциями (за исключением изменения действующего законодательства). Эмитент предполагает, что они будут действовать как минимум в течение последующих 5-7 лет.

Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий:

Эмитент реализует и намерен в дальнейшем предпринимать активные действия по реализации следующих мер:

- *расширение круга потребителей за счет поставок продукции в отрасли, темпы роста которых превышают средние темпы роста отраслей промышленности России;*
- *проведение активной маркетинговой политики, направленной на увеличение занимаемой доли рынка за счет поставок более качественных продуктов, оказания дополнительных услуг потребителям (инжиниринга) в сочетании с гибкой ценовой политикой;*
- *поставки наиболее современных огнеупорных материалов на основе наиболее востребованного магnezильного сырья.*

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента:

Эмитент в настоящее время осуществляет и будет осуществлять в последующем комплекс мероприятий по предотвращению негативного влияния факторов, воздействующих на его деятельность:

- *мониторинг и анализ рынков производства и потребления поставляемой им продукции;*
- *мониторинг технологических изменений основных потребителей огнеупоров;*
- *привлечение ведущих специалистов в сфере своей основной деятельности;*
- *мониторинг изменений регулирующей деятельность законодательства, правовое и налоговое планирование деятельности.*

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:

Эмитент оценивает как существенные следующие возможные будущие события / факторы:

- *открытие новых месторождений природных магnezитов;*
- *слияния/поглощения в отрасли производства и продаж продукции, поставляемой эмитентом, которые могут привести к появлению значимого игрока на рынке;*
- *резкое снижение производства в отраслях потребления огнеупоров;*
- *значительные изменения в технологиях производства и потребления огнеупоров.*

Вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

Эмитент оценивает вероятность наступления таких событий как незначительную, либо умеренную.

Существенные события / факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента:

- *разработка месторождения магnezита в Красноярском крае, что позволит существенно улучшить качество сырья и конечного продукта;*
- *модернизация производства Поручителя, что позволит повысить качество поставляемой продукции;*
- *оптимизация сети дистрибуции и расширение числа региональных офисов продаж эмитента.*

Вероятность их наступления:

По всем указанным направлениям ведется активная деятельность. Вероятность наступления этих события эмитент оценивает как высокую.

Продолжительность их действия:

Эмитент считает, что положительный эффект от реализации данных мероприятий будет оказывать воздействие на его деятельность по меньшей мере на протяжении 5-7 лет.

4.5.2. Конкуренты эмитента

Основные существующие и предполагаемые конкуренты эмитента (включая конкурентов за рубежом):

Основные сегменты рынка, в которых эмитент конкурирует с другими игроками – это черная и цветная металлургия. Черная металлургия является самым крупным потребителем огнеупоров в России и СНГ. В России около 60% всех производимых огнеупоров потребляются черной металлургией.

Доля импорта (совокупная доля зарубежных поставщиков на российский рынок) в общем натуральном потреблении огнеупоров в России не превышает 8%-10%. Основные поставщики – Украина, Китай, Словакия, Югославия, Австрия. В качестве основных зарубежных конкурентов эмитента выступают такие компании, как «Запорожжогнеупор» и Пантелеймоновский ОЗ (Украина), RHI AG (Австрия), Словацкие магнетитовые заводы (Словакия).

Основными конкурентами эмитента на внутреннем рынке являются ОАО «Боровичский комбинат огнеупоров», Богдановичское АО «Огнеупоры», ОАО «Динур», Огнеупорное производство Магнитогорского меткомбината и ООО «Никомогнеупор».

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента и степень их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг):

Оценки представлены по 5-бальной шкале.

| <i>Наименование фактора</i> | <i>Рейтинг важности фактора (по убыванию)</i> | <i>Оценка</i> |
|--|---|---------------|
| <i>Удобство расположения</i> | <i>5</i> | <i>5</i> |
| <i>Цена</i> | <i>2</i> | <i>5</i> |
| <i>Качество продукции</i> | <i>1</i> | <i>4</i> |
| <i>Быстрота обслуживания</i> | <i>3</i> | <i>5</i> |
| <i>Послепродажное обслуживание</i> | <i>4</i> | <i>4</i> |
| <i>Итоговое значение конкурентоспособности предприятия</i> | | <i>4,6</i> |

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

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

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

В соответствии с п. 5.1. Устава органами управления эмитента являются:

- *Общее собрание участников (единственный Участник);*
- *Генеральный директор;*
- *Ликвидационная комиссия.*

В соответствии с Уставом Общества Совет директоров не создаётся.

Коллегиальный исполнительный орган учредительными документами не предусмотрен.

В случае назначения ликвидационной комиссии к ней переходят все функции по управлению делами Общества. В соответствии с п. 5.2. Устава высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества (единственный Участник). В соответствии с п. 1.1. Устава единственным Участником эмитента является юридическое лицо – Закрытое акционерное общество «Группа «Магнезит».

В соответствии с п. 5.6. Устава к исключительной компетенции единственного Участника относятся:

- *определение основных направлений деятельности общества, включая производственную, финансовую, инвестиционную, социальную и иную политику текущего и перспективного характера, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;*
- *изменение устава общества, в том числе изменение размера уставного капитала общества (решения Собрания по данному принимаются большинством в 3/4 (три четверти) голосов присутствующих на Собрании Участников);*
- *образование исполнительных органов общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий исполнительного единоличного органа общества коммерческой организации или индивидуальному предпринимателю (далее - управляющий), утверждение такого управляющего и условий договора 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 ценных эмиссионных бумаг;*
- *назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;*
- *принятие решения о реорганизации или ликвидации общества (решения Собрания по данному вопросу принимаются единогласно всеми Участниками Общества);*
- *принятие решения о создании (участии в создании) коммерческих и некоммерческих организаций, являющихся юридическими лицами, дочерних и зависимых обществ, а также открытие филиалов и представительств Общества;*
- *включение в состав участников Общества новых юридических или физических лиц либо исключение из числа участников;*
- *назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;*

- *разрешение иных вопросов, предусмотренных уставом Общества и действующим законодательством Российской Федерации.*

Генеральный директор является исполнительным органом эмитента. Он осуществляет текущее руководство деятельностью Общества, избирается Общим собранием участников (единственным Участником) Общества и подотчетен ему.

Генеральный директор Общества может быть избран из числа участников Общества, либо из числа лиц, не являющихся участниками Общества.

Генеральный директор избирается на пять лет и может переизбираться неограниченно число раз.

В соответствии с п. 5.10. Устава эмитента к компетенции Генерального директора относится:

- *без доверенности действует от имени Общества, в том числе совершает сделки и иные юридические действия, представляет интересы Общества в органах государственной власти и управления, органах местного самоуправления, юрисдикционных органах, банках, иных учреждениях, организациях;*
- *выдает доверенности на право представительства от имени общества, в том числе доверенности с правом передоверия;*
- *утверждает штатное расписание, издает приказы о назначении на должности работников общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;*
- *издает приказы, распоряжения и иные акты, обязательные для работников Общества, принимает решения о предъявлении претензий и исков юридическим и физическим лицам (включая иностранные) в Российской Федерации и за границей;*
- *осуществляет иные полномочия, обеспечивающие хозяйственную деятельность Общества, не отнесенные Уставом общества к компетенции Общего собрания участников Общества, а также дополнительные функции, определенные Уставом Общества, внутренними документами Общества, либо договором, заключенным между Обществом и лицом, осуществляющим функции генерального директора.*

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента либо иного аналогичного документа.

Эмитент не имеет кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента либо иного аналогичного документа

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

В отчетном периоде в устав эмитента внесены изменения в части сведений об обособленных структурных подразделениях эмитента. Изменения в устав внесены на основании решения единственного участника эмитента от 07 августа 2007 года № 070807/022-У в связи открытием представительств эмитента в городах Екатеринбурге, Магнитогорске, Орске и Челябинске. Изменения зарегистрированы Межрайонной инспекцией ФНС России № 8 по Челябинской области 23 августа 2007 года за государственным регистрационным номером 2077417012770.

Во внутренние документы, регулирующие деятельность органов эмитента, изменения не вносились.

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.magnezit.ru

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

Единоличный исполнительный орган эмитента:

Генеральный директор

Одегов Сергей Юрьевич

Год рождения: **1968 г.**

Сведения об образовании: **высшее техническое**

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

Период: **30.06.2001 – 21.03.2005 г.**

Организация: **компания «Дэлмонд Трейдинг Интернэшнл Лимитед», Представительство в г. Москве**

Должность: **директор представительства**

Период: **26.04.2005 – по настоящее время**

Организация: **ЗАО «Группа «Магнезит»**

Должность: **генеральный директор (по совместительству)**

Период: **21.03.2005 – по настоящее время**

Организация: **ООО «Группа «Магнезит»**

Должность: **генеральный директор**

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

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **у эмитента отсутствуют дочерние и зависимы общества**

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента: **родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента, не имеет**

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

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

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

Размер всех видов вознаграждения по каждому из органов управления эмитента (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления, которые были выплачены эмитентом за последний заверченный финансовый год, а

также сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году.

Учитывая структуру органов управления эмитента, единственным органом управления, осуществляющим свои функции за вознаграждение, является единоличный исполнительный орган эмитента.

В соответствии с п. 5.3. Приложения № 10 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 10.10.2006 г. № 06-117/пз-н, размер и виды вознаграждения по физическому лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа управления эмитента не представляются.

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

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

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

В соответствии с Уставом эмитента органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента является ревизионная комиссия.

Согласно п. 7.1. Устава эмитента ревизионная комиссия (ревизор) Общества избирается по решению Общего собрания участников (единственным Участником) Общества сроком на 1 год.

Количество членов ревизионной комиссии определяется решением Общего собрания участников (единственным Участником) Общества.

Порядок работы ревизионной комиссии (ревизора) Общества определяется Уставом и внутренними документами Общества.

Согласно п. 7.2. Устава эмитента ревизионная комиссия (ревизор) Общества вправе в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Общества. По требованию ревизионной комиссии (ревизора) Общества члены органов управления Общества, а также работники Общества обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.

Ревизионная комиссия (ревизор) Общества в обязательном порядке проводит проверку годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества до их утверждения Общим собранием участников Общества. Общее собрание участников Общества не вправе утверждать годовые отчеты и бухгалтерские балансы Общества при отсутствии заключений ревизионной комиссии (ревизора) Общества.

Сведения о системе внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *служба внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента не сформирована*

Информация о наличии службы внутреннего аудита, сроке ее работы и ее ключевых сотрудниках: *служба внутреннего аудита эмитента отсутствует*

Основные функции службы внутреннего аудита; подотчетность службы внутреннего аудита, взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров (наблюдательным советом) эмитента: *информация не приводится по причине вышеизложенного.*

Взаимодействие службы внутреннего аудита и внешнего аудитора эмитента: *служба внутреннего аудита отсутствует, поэтому взаимодействие с внешним аудитором осуществляется в рамках исполнения функциональных обязанностей должностными лицами компании*

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

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

Информация о персональном составе ревизионной комиссии эмитента:

Волкова Ирина Анатольевна

Год рождения: *1961*

Сведения об образовании: *высшее экономическое*

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

Период: *2000 г. – 2002 гг.*

Организация: *ЗАО «Производственно-торговая группа ВБД»*

Занимаемая должность: *начальник Управления управленческого учёта и анализа*

Период: *2002 г. – 2003 гг.*

Организация: *ОАО «Лианозовский молочный комбинат»*

Занимаемая должность: *заместитель директора Управления внутреннего контроля*

Период: *2003 г. – 2004 гг.*

Организация: *ОАО «Вимм-Билль-Данн Продукты Питания»*

Занимаемая должность: *финансовый менеджер отдела налогового планирования*

Период: *май 2004 - июль 2004 г.*

Организация: *ЗАО «Сахарная компания «Разгуляй»*

Занимаемая должность: *начальник Отдела управленческого учёта Управления учёта и отчётности*

Период: *октябрь 2004 г. - май 2005 г.*

Организация: *ЗАО «Управляющая компания «Магнезит Огнеупор Групп»*

Занимаемая должность: *ведущий специалист Учётно-аналитического отдела Финансового департамента*

Период: *май 2005 г. – настоящее время*

Организация: *ООО «Группа «Магнезит»*

Занимаемая должность: *ведущий специалист отдела планирования и анализа Финансового департамента*

Период: *июнь 2006 г. – настоящее время*

Организация: *ООО «Группа «Магнезит»*

Занимаемая должность: *член ревизионной комиссии*

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

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: *у эмитента отсутствуют дочерние и зависимы общества*

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

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

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

Кристалль Ирина Виленовна

Год рождения: **1970**

Сведения об образовании: **высшее экономическое**

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

Период: **2001 г. – 2002 гг.**

Организация: **ООО «Торгово-сервисный центр «РусАвтоПром М»**

Занимаемая должность: **аудитор Отдела финансовой и налоговой оптимизации Финансового департамента**

Период: **2002 г. – 2004 гг.**

Организация: **ООО «РусАвтобусПром»**

Занимаемая должность: **начальник отдела внутреннего аудита и методологии бухгалтерского учёта**

Период: **2004 г. – 2005 гг.**

Организация: **ООО «Управляющая компания «Магнезит Огнеупор Групп»**

Занимаемая должность: **аудитор Отдела учёта и отчётности Финансового департамента**

Период: **2005 г. – настоящее время**

Организация: **ООО «Группа «Магнезит»**

Занимаемая должность: **ведущий специалист отдела планирования и анализа Финансового департамента**

Период: **июнь 2006 г. – настоящее время**

Организация: **ООО «Группа «Магнезит»**

Занимаемая должность: **член ревизионной комиссии**

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

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: *у эмитента отсутствуют дочерние и зависимы общества*

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

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

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

Южанинова Ольга Владимировна

Год рождения: ***1969***

Сведения об образовании: ***высшее экономическое***

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

Период: ***1999г. - 2003 гг.***

Организация: ***ОАО «Комбинат «Магнезит»***

Занимаемая должность: ***начальник бюро учёта ценных бумаг и реализации финансового отдела***

Период: ***2003 г. – 2004 гг.***

Организация: ***ООО «Торговый дом «Магнезит»***

Занимаемая должность: ***начальник финансового отдела***

Период: ***2004 г. – настоящее время***

Организация: ***ООО «Группа «Магнезит»***

Занимаемая должность: ***начальник финансового отдела***

Период: ***июнь 2006 г. – настоящее время***

Организация: ***ООО «Группа «Магнезит»***

Занимаемая должность: ***член ревизионной комиссии***

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

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: *у эмитента отсутствуют дочерние и зависимы общества*

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

эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента, не имеет

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

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

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

Размер всех видов вознаграждения по каждому органу контроля за финансово - хозяйственной деятельностью эмитента за последний завершённый финансовый год, а также сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления за последний завершённый финансовый год эмитентом не выплачивались.

Соглашения относительно таких выплат в текущем финансовом году 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 за отчетный период:

| Наименование показателя | 9 месяцев 2007 г. | 9 месяцев 2006 г. |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Среднесписочная численность работников, чел. | 356 | 335 |
| Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, % | 80 | 76 |
| Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб. | 55 363 | 82 709 |
| Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, тыс. руб. | 4 607 | - |
| Общий объем израсходованных денежных средств, тыс. руб. | 59 970 | 82 709 |

Изменение численности сотрудников (работников) эмитента за раскрываемый период не является существенным и происходило в ходе осуществления обычной хозяйственной деятельности.

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

Генеральный директор: Одегов Сергей Юрьевич

Главный бухгалтер: Стрыгина Елена Александровна

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

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

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

Указанные соглашения или обязательства отсутствуют.

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента (количество обыкновенных акций эмитента – акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) сотрудниками (работниками) эмитента по соглашениям или обязательствам эмитента, касающимся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном (складочном) капитале (паевом фонде):

Указанные соглашения или обязательства отсутствуют.

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: **1 (Один)**.

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

Акционеры (участники), владеющие не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Группа «Магnezит»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Группа «Магnezит»**

ИНН: **7730165858**

Место нахождения: **Российская Федерация, 121151, город Москва, набережная Тараса Шевченко, д. 23А, 11 этаж.**

Доля участника эмитента в уставном капитале эмитента: **100%**

Акционеры (участники), владеющие не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций акционера (участника) эмитента в составе акционеров (участников), владеющих не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Магnezит Капитал»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Магnezит Капитал»**

ИНН: **7730165181**

Место нахождения: **Российская Федерация, 121151, город Москва, набережная Тараса Шевченко, д. 23А, 11 этаж.**

Доля акционера в уставном капитале ЗАО «Группа «Магnezит»: **20,00%**

Доля принадлежащих ему обыкновенных акций ЗАО «Группа «Магnezит»: **20,00%**

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

Доля обыкновенных акций эмитента: **Эмитент не является акционерным обществом**

Фамилия, имя, отчество: **Дунаев Владимир Валериевич**

ИНН: **741700231345**

Доля акционера в уставном капитале ЗАО «Группа «Магnezит»: **31,332%**

Доля принадлежащих ему обыкновенных акций ЗАО «Группа «Магnezит»: **31,332%**

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

Доля обыкновенных акций эмитента: **Эмитент не является акционерным обществом**

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

Доля уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: **отсутствует**

Наличие специального права («золотой акции») на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом: **отсутствует**

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

Ограничения, предусмотренные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента: *указанные ограничения отсутствуют*

Иные ограничения, связанные с участием в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: *уставом эмитента не предусмотрены иные ограничения на участие в уставном (складочном) капитале эмитента за исключением ограничений, установленных действующим законодательством Российской Федерации.*

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, или за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний квартал по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний.

С момента образования эмитента до даты окончания отчетного периода состав и размер участия его участников не изменялся. Эмитент обращает внимание на изменение наименования его единственного участника. Начиная с 01.04.2005 наименование единственного участника эмитента – Закрытое акционерное общество «Группа «Магнезит». Изменения в уставе единственного участника эмитента в части наименования зарегистрированы 01.04.2005 Инспекцией Федеральной налоговой службы Российской Федерации № 30 по г. Москве за государственным регистрационным номером 2057730019554.

Сведения о единственном участнике эмитента:

до 01.04.2005

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Периклаз Комплект»*

Сокращённое фирменное наименование: *ЗАО «Периклаз Комплект»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 121151, город Москва, набережная Тараса Шевченко, д. 23А, 11 этаж*

Доля участника эмитента в уставном капитале эмитента: *100%*

с 01.04.2005

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Группа «Магнезит»*

Сокращённое фирменное наименование: *ЗАО «Группа «Магнезит»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 121151, город Москва, набережная Тараса Шевченко, д. 23А, 11 этаж*

Доля участника эмитента в уставном капитале эмитента: *100%*

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

Указываются сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала.

| Наименование показателя | 3-ий квартал 2007 года |
|---|---|
| Общее количество и общий объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента, штук/руб. | Общее количество сделок, в совершении которых имелась заинтересованность: 6 Общий объем в денежном выражении сделок, в совершении которых имелась заинтересованность: 168 266 058 рублей |
| Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента, штук/руб. | Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента: 0 <i>(решение об одобрении сделок не принималось на основании п.3 ст.45 федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», поскольку единственный участник эмитента (ЗАО «Группа «Мagneзит») является лицом, заинтересованным в совершении сделки)</i> |
| Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены советом директоров (наблюдательным советом эмитента), штук/руб. | Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены советом директоров (наблюдательным советом) эмитента: в соответствии с уставом эмитента совет директоров (наблюдательный совет) не входит в структуру органов управления эмитента. |
| Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, штук/руб. | Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента: 0 |

Сделки (группа взаимосвязанных сделок), цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделок, совершенные эмитентом за последний отчетный квартал: *сделки (группа взаимосвязанных сделок), цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской*

отчётности на последнюю отчётную дату перед совершением сделок, в отчётном квартале эмитентом не совершались.

Общий объем в денежном выражении сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, совершенных эмитентом за последний отчетный квартал: **168 266 058 рублей**

Сделки (группа взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента: **0 (решение об одобрении сделок не принималось на основании п.3 ст.45 федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», поскольку единственный участник эмитента (ЗАО «Группа «Мagneзит») является лицом, заинтересованным в совершении сделки)**

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Структура дебиторской задолженности эмитента с группировкой по сроку исполнения обязательств за последний завершённый отчетный период:

по состоянию на 30.09.2007 г.

| Вид дебиторской задолженности | Срок наступления платежа | |
|---|--------------------------|-------------------|
| | До одного года | Свыше одного года |
| Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб. | 1 601 672 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Дебиторская задолженность по векселям к получению, тыс. руб. | 1 257 397 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс. руб. | 0 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Дебиторская задолженность по авансам выданным, тыс. руб. | 101 497 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб. | 762 485 | 0 |
| в том числе просроченная, тыс. руб. | 0 | X |
| Итого, тыс. руб. | 3 723 051 | 0 |
| в том числе итого просроченная, тыс. руб. | 0 | X |

Дебиторы, величина задолженности каждого из которых составляет не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности:

По состоянию на 30 сентября 2007 г.:

Полное фирменное наименование: **Orilex Investments Limited**

Сокращенное фирменное наименование: **Orilex Investments Ltd**

Место нахождения: **Konstantinou Palaiologou, 9, Egkomi, Nicosia, Cyprus**

Сумма дебиторской задолженности: **1 257 396 580 тыс. руб.**

Размер просроченной дебиторской задолженности: *просроченная дебиторская задолженность отсутствует*
Дебитор не является аффилированным лицом эмитента.

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

Годовая бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, была включена в состав ежеквартального отчета эмитента за первый квартал.

Годовая бухгалтерская отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США за последний завершённый финансовый год, эмитентом не составлялась.

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал

Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за отчетный квартал, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Приложение 1 – Бухгалтерская отчетность за 9 месяцев 2007 года.

1. Бухгалтерский баланс на 30 сентября 2007 года (форма №1 по ОКУД).

2. Отчет о прибылях и убытках за 9 месяцев 2007 года (форма № 2 по ОКУД).

Квартальная бухгалтерская отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США за последний завершённый отчетный квартал, эмитентом не составлялась.

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год

Эмитент не составляет сводную (консолидированную) бухгалтерскую отчетность, так как он не имеет дочерних и зависимых обществ.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Учетная политика на 2007 год была включена в состав ежеквартального отчета эмитента за первый квартал. Изменений в учетной политике эмитента в 3 квартале не происходило.

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

В общей выручке эмитента экспорт составляет 1.6%.

Эмитент осуществляет поставки огнеупоров и обслуживает тепловые агрегаты на экспорт.

9 месяцев 2007 г.

| Страна | Продажи, тыс. руб. | Доля в общем объеме поставок, % |
|---------------|---------------------------|--|
| Белоруссия | 113 707 | 1,51% |
| Германия | 25 198 | 0,34% |
| Узбекистан | 19 818 | 0,26% |
| Киргизия | 12 829 | 0,17% |
| Словакия | 2 999 | 0,04% |

| | | |
|---------------|---------|-------|
| Итого экспорт | 174 551 | 2,32% |
|---------------|---------|-------|

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

Общая стоимость недвижимого имущества и величина начисленной амортизации на дату окончания отчетного квартала:

Общая стоимость недвижимого имущества по состоянию на 30.09.2007 составила 28 603 тыс. руб. (Первоначальная стоимость 31 095 тыс. руб, начисленная амортизация 2 492 тыс. руб.)

Сведения о существенных изменениях в составе недвижимого имущества эмитента, произошедшие в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала:

Существенных изменений в составе недвижимого имущества не происходило. В течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала оценка недвижимого имущества, находящегося в собственности или долгосрочно арендуемого эмитентом, оценщиком не производилась.

Сведения о любых приобретениях или выбытии по любым основаниям любого иного имущества эмитента, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента, а также сведения о любых иных существенных для эмитента изменениях, произошедших в составе иного имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного финансового года до даты окончания отчетного квартала:

Иных существенных для эмитента изменений, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного финансового года до даты окончания отчетного квартала не происходило.

Приобретений или выбытия по любым основаниям любого имущества эмитента, балансовая стоимость которого превышала бы 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента, не происходило.

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

Сведения об участии эмитента в судебных процессах (с указанием наложенных на эмитента судебным органом санкций) в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в течение трех лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, либо в течение меньшего периода, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет.

С момента создания эмитент не участвовал в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на его финансово - хозяйственной деятельности.

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 последнего отчетного квартала: **25 000 руб.**

Размер долей участников общества:

Уставный капитал состоит из 1 (одной) доли номинальной стоимостью 25 000 (Двадцать пять тысяч) рублей. Доля принадлежит единственному Участнику эмитента – Закрытому акционерному обществу «Группа «Магнезит».

Уставный капитал оплачен полностью денежными средствами.

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

С момента образования общества уставный капитал эмитента не изменялся.

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

Данные о резервном фонде и иных фондах эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли:

Название фонда: *Резервный фонд*

Размер фонда, установленный учредительными документами: *В соответствии с п. 6.10. Устава Общество вправе формировать любые фонды, включая резервный фонд, фонд поощрения членов органов управления Обществом, целевое назначение, размеры, порядок образования и использования которых устанавливаются решениями Общего собрания.*

Целью создания резервного фонда Общества является покрытие непроизводительных потерь и убытков Общества. В случае нехватки средств резервного фонда на покрытие убытков Общества, убытки подлежат возмещению за счет других средств Общества, а при их недостатке – за счет реализации имущества или в ином, установленном законом, порядке.

В период с даты государственной регистрации до даты окончания последнего завершенного отчетного периода Резервный фонд, а также иные фонды, формируемые за счет чистой прибыли, эмитентом не создавались, отчисления в указанные фонды не производились, денежные средства не использовались.

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

Наименование высшего органа управления эмитента: *Общее собрание участников*

В обществе, состоящем из одного участника, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания участников общества, принимаются единственным участником общества единолично и оформляются письменно. При этом положения статей 34, 35, 36, 37, 38 и 43 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.98г. №14-ФЗ, а также соответствующие пункты Устава Эмитента не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового Общего собрания Участников.

Так как Эмитент имеет единственного участника – ЗАО «Группа «Магнезит – владеющего 100% уставного капитала Эмитента, то в соответствии с пунктом 5.1. статьи 5 Устава

Общества принятие решений по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания участников, осуществляется единственным Участником Эмитента.

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

В соответствии с п. 1, абз. 1 п. 2 ст. 36 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ 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. В уведомлении должны быть указаны время и место проведения общего собрания участников общества, а также предлагаемая повестка дня.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

В соответствии с пунктом 5.2.2. статьи 5 Устава Эмитента внеочередное Общее собрание участников Общества созывается генеральным директором Общества по его инициативе, либо по требованию ревизионной комиссии (ревизора) Общества, аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников общества.

Порядок направления (предъявления) требований о внеочередном собрании высшего органа управления эмитента:

Требования о внеочередном общем собрании направляются заказным письмом по адресу Общества.

В соответствии п. 2 ст. 35 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ исполнительный орган общества обязан в течение пяти дней с даты получения требования о проведении внеочередного общего собрания участников общества рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного общего собрания участников общества или об отказе в его проведении.

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

В соответствии с пунктом 5.2.1. статьи 5 Устава Эмитента очередное Общее собрание участников Общества созывается не реже одного раза в год. Общее собрание участников общества должно проводиться не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года.

В соответствии с п. 3, 4 ст. 35 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ в случае принятия решения о проведении внеочередного общего собрания участников общества указанное общее собрание должно быть проведено не позднее сорока пяти дней со дня получения требования о его проведении.

В случае, если в течение установленного Федеральным законом срока не принято решение о проведении внеочередного общего собрания участников общества или принято решение об отказе в его проведении, внеочередное общее собрание участников общества может быть созвано органами или лицами, требующими его проведения.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

В соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ любой участник общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников общества дополнительных вопросов не позднее чем за 15 дней до его проведения. Наряду с вопросами, предложенными для включения в повестку дня внеочередного общего собрания участников общества, исполнительный орган общества по собственной инициативе вправе включать в нее дополнительные вопросы.

Порядок внесения предложений в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

В соответствии с п. 2 ст. 36 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.98 г. № 14-ФЗ любой участник общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников общества дополнительных вопросов, вносимых не позднее чем за пятнадцать дней до его проведения. Дополнительные вопросы, за исключением вопросов, которые не относятся к компетенции общего собрания участников общества или не соответствуют требованиям федеральных законов, включаются в повестку дня общего собрания участников общества.

Орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, не вправе вносить изменения в формулировки дополнительных вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания участников общества.

В случае, если по предложению участников общества в первоначальную повестку дня общего собрания участников общества вносятся изменения, орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны не позднее чем за десять дней до его проведения уведомить всех участников общества о внесенных в повестку дня изменениях способом, указанным в пункте 1 ст. 36 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **все участники Общества**

Порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

В соответствии со статьей 36 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.98 г. № 14-ФЗ, к информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам общества при подготовке общего собрания участников общества, относятся годовой отчет общества, заключения ревизионной комиссии (ревизора) общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов общества, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров (наблюдательный совет) общества и ревизионную комиссию (ревизоры) общества, проект изменений и дополнений, вносимых в учредительные документы общества, или проекты учредительных документов общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, а также иная информация (материалы), предусмотренные уставом общества.

Если иной порядок ознакомления участников общества с информацией и материалами не предусмотрен уставом общества, орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны направить им информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении общего собрания участников общества, а в случае изменения повестки дня соответствующие информация и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении.

Указанные информация и материалы в течение тридцати дней до проведения общего собрания участников общества должны быть предоставлены всем участникам общества для ознакомления в помещении исполнительного органа общества. Общество обязано по требованию участника общества предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования: **Порядок оглашения решений, принятых общим собранием участников, определяется участниками собрания в ходе его проведения. В соответствии с абзацем 2 пункта 6 статьи 37 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.98 г. № 14-ФЗ протоколы всех общих собраний участников подшиваются в книгу протоколов, которая должна в любое время предоставляться любому участнику общества для ознакомления. По требованию участников общества им выдаются выписки из книги протоколов, удостоверенные исполнительным органом общества.**

8.1.5. 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

Коммерческие организации, в которых эмитент владеет на дату утверждения ежеквартального отчета не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций, отсутствуют.

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Сведения о каждой существенной сделке (группе взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки (существенной сделке): *сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, предшествующий дате совершения сделки, в отчетном квартале эмитентом не совершались.*

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Эмитенту и/или ценным бумагам эмитента кредитные рейтинги не присваивались.

8.2 Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

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

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

Эмитент не имеет выпусков эмиссионных ценных бумаг, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении

Вид ценных бумаг: *Облигации на предъявителя*

Общее количество всех ценных бумаг эмитента данного вида, которые находятся в обращении: **4 000 000 (Четыре миллиона) штук**

Общий объем по номинальной стоимости всех ценных бумаг эмитента данного вида, которые находятся в обращении: **4 000 000 000 (Четыре миллиарда) рублей.**

Основные сведения о ценных бумагах эмитента, находящихся в обращении:

По выпуску облигаций серии 01:

Вид: *облигации на предъявителя*

Категория (тип): *процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением.*

Серия: *01*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-01-36105-R.**

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: **10 ноября 2005 года.**

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: **31 января 2006 года.**

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

Количество ценных бумаг выпуска: **1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: **1 000 (Одна тысяча) рублей**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости: **1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей**

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Общества с ограниченной ответственностью «Группа «Магnezит»).

- 1. Владелец Облигации имеет право на получение в предусмотренный Облигацией срок номинальной стоимости Облигации.**
- 2. Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (процента от номинальной стоимости Облигации) по окончании каждого купонного периода.**
- 3. Обязательства эмитента по Облигациям (в том числе в случае дефолта, технического дефолта), согласно п. 9.7. и п. 12.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. пп. е) и п. 9.1.2. пп. з) Проспекта ценных бумаг обеспечены поручительством. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за надлежащее исполнение эмитентом обязательств по Облигациям по выплате номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям, а также по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, установленных в настоящем Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.**

Владелец Облигаций имеет право предъявить Открытому акционерному обществу по производству огнеупоров «Комбинат «Магnezит» требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. пп. з) Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из обеспечения. 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.**
- 5. Владелец имеет право требовать приобретения эмитентом всех или части принадлежащих ему Облигаций в случаях и в порядке, предусмотренном п. 10 Решения о выпуске и п. 9.1.2 г) Проспекта ценных бумаг.**
- 6. Кроме перечисленных прав, владелец Облигации вправе осуществлять иные имущественные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.**

Способ размещения ценных бумаг: **открытая подписка**

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное фирменное наименование: **Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»**

Сокращенное фирменное наименование: **НДЦ**

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

Почтовый адрес: **105062, г. Москва, ул. Машикова, д. 13, стр. 1**

ИНН: 7706131216

Телефон: (495) 234-48-65; 234-42-80

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

Дата выдачи: 04.12.2000г.

Срок действия до: бессрочная лицензия

Лицензирующий орган: ФКЦБ России

Порядок погашения облигаций:

Погашение Облигаций производится Платёжным агентом, сведения о котором приводятся в п. 9.6. Решения о выпуске и п. 9.1.2. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет эмитента.

Погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке лицам, уполномоченным на получение сумм погашения по Облигациям.

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

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

Исполнение эмитентом обязательств по погашению Облигаций производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НДЦ (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей»).

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее по тексту – «Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).

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.

Презюмируется, что номинальные держатели уполномочены получать суммы погашения по Облигациям.

Депозитарий, не уполномоченный своими клиентами получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В том случае, если среди владельцев, уполномочивших Депозитарий на получение сумм погашения по Облигациям, есть нерезиденты и/или физические лица, то Депозитарий также обязан предоставить список таких лиц НДЦ и указать в отношении таких лиц следующую информацию:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;

в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;
- в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:
- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций, наименование органа, выдавшего документ;
 - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);
 - ИИН владельца Облигаций (при его наличии);
 - число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

Не позднее, чем в 4 (Четвертый) рабочий день до даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет эмитенту и/или Платёжному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (ФИО владельца – для физического лица);
- б) количество Облигаций, учитываемых на счетах депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
 - номер счета;
 - наименование банка, в котором открыт счет;
 - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
 - банковский идентификационный код и ИИН банка, в котором открыт счет.
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- е) указание на налоговый статус владельца и лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашения по Облигациям.

Не позднее, чем в 3-й (Третий) рабочий день до даты погашения Облигаций эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НДЦ, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям, исходя из количества Облигаций, учитываемых на счете депо владельца.

В дату погашения Облигаций Платёжный агент перечисляет на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям необходимые денежные средства.

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 Облигаций приходится 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.

Срок погашения облигаций:

Датой погашения Облигаций является 1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций.

Форма погашения облигаций:

Погашение Облигаций и выплата доходов по ним производятся денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы их погашения не установлена.

Порядок и срок выплаты процентов (купона) по облигациям, включая срок выплаты каждого купона:

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

1. Купон: Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения (с учетом подаваемых заявок) конкурса через Организатора торговли среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. Порядок и условия проведения конкурса приведены в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.7. Проспекта ценных бумаг.

| | | | |
|---|---|---|--|
| Датой начала купонного периода первого купона является дата начала размещения Облигаций | Датой окончания купонного периода первого купона является дата начала купонного периода второго купона, которая наступает в 182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска | Купонный доход по 1-му купону выплачивается в 182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится 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. | Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
|---|---|---|--|

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платёжным агентом, сведения о котором приводятся в п. 9.6 Решения о выпуске и п. 9.1.2. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет эмитента. Если дата окончания купонного периода 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.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке лицам, уполномоченным на получение купонного дохода по Облигациям.

В случае если права владельцев на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям понимается номинальный держатель.

В случае если права владельцев на Облигации не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям понимается владелец.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых в НДЦ сведений и несут все риски, связанные с непредоставлением / несвоевременным предоставлением сведений. В случае непредставления (несвоевременного представления) в

НДЦ информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по Облигациям, 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 НДЦ 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. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

Исполнение эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НДЦ (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей»).

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям (далее по тексту – «Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).

Исполнение обязательства по отношению к владельцу Облигаций, 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.

Презюмируется, что номинальные держатели уполномочены на получения сумм купонного дохода по Облигациям. Депозитарий, не уполномоченный своими клиентами получать суммы купонного дохода по Облигациям, не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В том случае, если среди владельцев, уполномочивших Депозитарий на получение суммы купонного дохода по Облигациям, есть нерезиденты и/или физические лица, то Депозитарий также обязан предоставить список таких лиц НДЦ и указать в отношении таких лиц следующую информацию:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;

в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;

в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций, наименование органа, выдавшего документ;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);
- ИНН владельца Облигаций (при его наличии);
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

Не позднее, чем в 4-й (Четвертый) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям Депозитарий предоставляет эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям (ФИО владельца – для физического лица);

б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;

в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;

г) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям, а именно:

- номер счета;
- наименование банка, в котором открыт счет;
- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
- банковский идентификационный код и ИНН банка, в котором открыт счет.

д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;

е) указание на налоговый статус владельца и лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;

ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашение по Облигациям.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НДЦ, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, исходя из количества Облигаций, учитываемых на счете депо держателя, а также суммы накопленного купонного дохода на дату выплаты купонного дохода.

Не позднее, чем в 3-й (Третий) рабочий день до даты выплаты суммы купонного дохода по Облигациям эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

2. Купон: Процентная ставка по второму купону устанавливается равной ставке первого купона.

| | | | |
|---|---|--|---|
| <p>Датой начала купонного периода второго купона является 182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска</p> | <p>Датой окончания второго купонного периода является дата начала третьего купонного периода, которая наступает в 364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска</p> | <p>Купонный доход по 2-му купону выплачивается в 364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится 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.</p> | <p>Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям</p> |
|---|---|--|---|

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

3. Купон: Процентная ставка по третьему купону устанавливается равной ставке первого купона.

| | | | |
|--|--|--|---|
| <p>Датой начала купонного периода третьего купона является 364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска</p> | <p>Датой окончания третьего купонного периода является дата начала четвертого купонного периода, которая наступает в 546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска</p> | <p>Купонный доход по 3-му купону выплачивается в 546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится на выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то</p> | <p>Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня</p> |
|--|--|--|---|

| | | | |
|--|--|---|---|
| | | 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. | НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
|--|--|---|---|

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

4. Купон: Процентная ставка по четвертому купону устанавливается решением уполномоченного органа управления эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг и до даты начала четвертого купонного периода и раскрывается эмитентом в порядке, описанном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

| | | | |
|---|---|---|--|
| Датой начала купонного периода четвертого купона является 546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска | Датой окончания четвертого купонного периода является дата начала пятого купонного периода, которая наступает в 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска | Купонный доход по 4-му купону выплачивается в 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится на выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. | Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
|---|---|---|--|

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

5. Купон: Процентная ставка по пятому купону устанавливается решением уполномоченного органа управления эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг и до даты начала пятого купонного периода и раскрывается эмитентом в порядке, описанном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

| | | | |
|---|--|---|--|
| Датой начала купонного периода пятого купона является 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска | Датой окончания пятого купонного периода является дата начала шестого купонного периода, которая наступает в 910-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска | Купонный доход по 5-му купону выплачивается в 910-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится на выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. | Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
|---|--|---|--|

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

6. Купон: Процентная ставка по шестому купону устанавливается решением уполномоченного органа управления эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг и до даты начала шестого купонного периода и раскрывается эмитентом в порядке, описанном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

| | | | |
|--|---|--|--|
| Датой начала купонного периода шестого купона является 910-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска | Дата окончания шестого купонного периода совпадает с датой погашения Облигаций и наступает в 1092-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска | Купонный доход по 6-му купону выплачивается в 1092-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится на выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. | Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
| Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону. Для целей выплаты купонного дохода по шестому купону используется перечень владельцев и/или Держателей Облигаций, составляемых для целей погашения Облигаций. Купонный доход по шестому купону выплачивается одновременно с погашением Облигаций. | | | |

Вид предоставленного обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): **поручительство**

По выпуску облигаций серии 02:

Вид: **облигации на предъявителя**

Категория (тип): **процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением.**

Серия: **02**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-02-36105-R.**

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: **18 января 2007 года.**

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: **24 апреля 2007 года.**

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

Количество ценных бумаг выпуска: **2 500 000 (Два миллиона пятьсот тысяч) штук**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: **1 000 (Одна тысяча) рублей**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости: **2 500 000 000 (Два миллиарда пятьсот миллионов) рублей**

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Общества с ограниченной ответственностью «Группа «Мagneзит»).

- 1. Владелец Облигации имеет право на получение в предусмотренный Облигацией срок номинальной стоимости Облигации.**
- 2. Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (процента от номинальной стоимости Облигации) по окончании каждого купонного периода.**
- 3. Обязательства эмитента по Облигациям (в том числе в случае дефолта, технического дефолта), согласно п. 9.7. и п. 12.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. пп. е) и п. 9.1.2. пп. з) Проспекта ценных бумаг обеспечены поручительством. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за надлежащее исполнение эмитентом обязательств по Облигациям по выплате номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 2 500 000 000 (Два миллиарда пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям, а также по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, установленных в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.**

Владелец Облигаций имеет право предъявить Открытому акционерному обществу по производству огнеупоров «Комбинат «Мagneзит» требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. пп. з) Проспекта ценных бумаг. С переходом прав на Облигацию к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из обеспечения. 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.**
- 5. Владелец имеет право требовать приобретения эмитентом всех или части принадлежащих ему Облигаций в случаях и в порядке, предусмотренном п. 10 Решения о выпуске и п. 9.1.2 г) Проспекта ценных бумаг.**
- 6. Кроме перечисленных прав, владелец Облигации вправе осуществлять иные имущественные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.**

Способ размещения ценных бумаг: **открытая подписка**

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное фирменное наименование: **Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»**

Сокращенное фирменное наименование: **НДЦ**

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

Почтовый адрес: **105062, г. Москва, ул. Машкова, д. 13, стр. 1**

ИНН: **7706131216**

Телефон: **(495) 234-48-65; 234-42-80**

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

Дата выдачи: **04.12.2000г.**

Срок действия до: **бессрочная лицензия**

Лицензирующий орган: **ФКЦБ России**

Порядок погашения облигаций:

Погашение Облигаций производится Платежным агентом, сведения о котором приводятся в п.9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет эмитента.

Погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке лицам, уполномоченным на получение сумм погашения по Облигациям.

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

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

Исполнение эмитентом обязательств по погашению Облигаций производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НДЦ (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей»).

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее по тексту – «Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).

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.

Презюмируется, что номинальные держатели уполномочены получать суммы погашения по Облигациям.

Депозитарий, не уполномоченный своими клиентами получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В том случае, если среди владельцев, уполномочивших Депозитарий на получение сумм погашения по Облигациям, есть нерезиденты и/или физические лица, то Депозитарий также обязан предоставить список таких лиц НДЦ и указать в отношении таких лиц следующую информацию:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
 - количество принадлежащих владельцу Облигаций;
 - полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
 - место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
 - реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
 - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
 - налоговый статус владельца Облигаций;
- в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:
- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;
- в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:
- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций, наименование органа, выдавшего документ;
 - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);
 - ИНН владельца Облигаций (при его наличии);
 - число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

Не позднее, чем в 4 (Четвертый) рабочий день до даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (ФИО – для физического лица);*
- б) количество Облигаций, учитываемых на счетах депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- г) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
 - номер счета;*
 - наименование банка, в котором открыт счет;*
 - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;*
 - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет.**
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- е) указание на налоговый статус владельца и лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашения по Облигациям.*

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, обязаны своевременно предоставлять необходимые сведения в НДЦ и самостоятельно отслеживать полноту и актуальность представляемых в НДЦ сведений, и несут все риски, связанные с непредставлением / несвоевременным предоставлением сведений. В случае непредставления или несвоевременного представления в НДЦ информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по Облигациям, 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 имеющиеся в НДЦ 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. эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

Не позднее, чем в 3-й (Третий) рабочий день до даты погашения Облигаций эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента. На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НДЦ, Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям, исходя из количества Облигаций, учитываемых на счете депо владельца.

В дату погашения Облигаций Платежный агент перечисляет на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям необходимые денежные средства. 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 Облигаций приходится на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Обязательства эмитента по погашению номинальной стоимости Облигаций считаются исполненными после списания средств со счета эмитента и/или корреспондентского счета Платежного агента в оплату номинальной стоимости Облигаций в адрес владельцев и/или Держателей Облигаций.

Срок погашения облигаций:

Датой погашения Облигаций является 28.03.2011 года.

Форма погашения облигаций:

Погашение Облигаций и выплата доходов по ним производятся денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы их погашения не установлена.

Порядок и срок выплаты процентов (купона) по облигациям, включая срок выплаты каждого купона:

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

1. Купон: Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения (с учетом подаваемых заявок) конкурса через Организатора торговли среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. Порядок и условия проведения конкурса приведены в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.7. Проспекта ценных бумаг.

| | | | |
|---|--|--|--|
| Датой начала купонного периода первого купона является дата начала размещения Облигаций | Датой окончания купонного периода первого купона является дата: 28.09.2007 | Купонный доход по 1-му купону выплачивается 28.09.2007. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится на выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. | Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
|---|--|--|--|

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платёжным агентом, сведения о котором приводятся в п. 9.6 Решения о выпуске и п. 9.1.2. д) Проспекта ценных бумаг, по поручению и за счет эмитента. Если дата окончания купонного периода по Облигациям 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.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке лицам, уполномоченным на получение купонного дохода по Облигациям.

В случае если права владельцев на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям понимается номинальный держатель.

В случае если права владельцев на Облигации не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям понимается владелец.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых в НДЦ сведений и несут все риски, связанные с непредоставлением / несвоевременным предоставлением сведений. В случае непредставления (несвоевременного представления) в НДЦ информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по Облигациям, 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 НДЦ 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. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

Исполнение эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НДЦ (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей»).

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям (далее по тексту – «Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).

Исполнение обязательства по отношению к владельцу Облигаций, 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.

Презюмируется, что номинальные держатели уполномочены на получения сумм купонного дохода по Облигациям. Депозитарий, не уполномоченный своими клиентами получать суммы купонного дохода по Облигациям, не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В том случае, если среди владельцев, уполномочивших Депозитарий на получение суммы купонного дохода по Облигациям, есть нерезиденты и/или физические лица, то Депозитарий также обязан предоставить список таких лиц НДЦ и указать в отношении таких лиц следующую информацию:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;

в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;

в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций, наименование органа, выдавшего документ;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);
- ИНН владельца Облигаций (при его наличии);
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

Не позднее, чем в 4-й (Четвертый) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям Депозитарий предоставляет эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям (ФИО владельца – для физического лица);
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям, а именно:

- номер счета;
- наименование банка, в котором открыт счет;
- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
- банковский идентификационный код и ИНН банка, в котором открыт счет.

д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;

е) указание на налоговый статус владельца и лица, уполномоченного получать суммы купонного дохода по Облигациям;

ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашение по Облигациям.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НДС, Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, исходя из количества Облигаций, учитываемых на счете депо держателя, а также суммы накопленного купонного дохода на дату выплаты купонного дохода.

Не позднее, чем в 3-й (Третий) рабочий день до даты выплаты суммы купонного дохода по Облигациям эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм купонного дохода по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций.

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

Обязательства Эмитента по выплате купонного дохода по Облигациям считаются исполненными после списания средств со счета Эмитента и/или корреспондентского счета Платежного агента в оплату купонного дохода по Облигациям в адрес владельцев и/или Держателей Облигаций.

2. Купон: Процентная ставка по второму купону устанавливается равной ставке первого купона.

| | | | |
|--|--|---|--|
| Датой начала купонного периода второго купона является дата: 28.09.2007. | Датой окончания второго купонного периода является дата 28.03.2008 | Купонный доход по 2-му купону выплачивается 28.03.2008. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится на выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. | Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДС, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
|--|--|---|--|

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

3. Купон: Процентная ставка по третьему купону устанавливается равной ставке первого купона.

| | | | |
|---|---|--|--|
| Датой начала купонного периода третьего купона является дата: 28.03.2008. | Датой окончания третьего купонного периода является дата 28.09.2008 | Купонный доход по 3-му купону выплачивается 28.09.2008. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится на выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий | Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня |
|---|---|--|--|

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. | НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
|--|--|--|---|

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

4. Купон: Процентная ставка по четвертому купону устанавливается равной ставке первого купона

| | | | |
|---|---|--|--|
| Датой начала купонного периода четвертого купона является дата: 28.09.2008. | Датой окончания четвертого купонного периода является дата 28.03.2009 | Купонный доход по 4-му купону выплачивается 28.03.2009. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится на выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. | Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
|---|---|--|--|

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

5. Купон: Процентная ставка по пятому купону устанавливается решением уполномоченного органа управления Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг, а если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг, после представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг, и не позднее, чем за 10 (Десять) рабочих дней до даты начала пятого купонного периода и раскрывается Эмитентом в порядке, описанном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

| | | | |
|---|---|--|--|
| Датой начала купонного периода пятого купона является дата: 28.03.2009. | Датой окончания пятого купонного периода является дата 28.09.2009 | Купонный доход по 5-му купону выплачивается 28.09.2009. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится на выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. | Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
|---|---|--|--|

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

6. Купон: Процентная ставка по шестому купону устанавливается решением уполномоченного органа управления Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг, а если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами эмиссия

Облигаций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг, после представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг, и не позднее, чем за 10 (Десять) рабочих дней до даты начала шестого купонного периода и раскрывается Эмитентом в порядке, описанном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

| | | | |
|--|---|---|--|
| Датой начала купонного периода шестого купона является дата: 28.09.2009. | Датой окончания шестого купонного периода является дата 28.03.2010. | Купонный доход по 6-му купону выплачивается 28.03.2010. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится на выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. | Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
|--|---|---|--|

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

7. Купон: Процентная ставка по седьмому купону устанавливается решением уполномоченного органа управления Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг, а если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг, после представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг, и не позднее, чем за 10 (Десять) рабочих дней до даты начала седьмого купонного периода и раскрывается Эмитентом в порядке, описанном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

| | | | |
|---|--|---|--|
| Датой начала купонного периода седьмого купона является дата: 28.03.2010. | Датой окончания седьмого купонного периода является дата 28.09.2010. | Купонный доход по 7-му купону выплачивается 28.09.2010. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям приходится на выходной день – независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. | Выплата купонного дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
|---|--|---|--|

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

8. Купон: Процентная ставка по восьмому купону устанавливается решением уполномоченного органа управления Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг, а если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг, после представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска ценных бумаг, и не позднее, чем за 10 (Десять) рабочих дней до даты начала восьмого купонного периода и раскрывается Эмитентом в порядке, описанном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

| | | | |
|--|--|--|--|
| Датой начала купонного периода восьмого купона | Датой окончания восьмого купонного периода является дата | Купонный доход по 7-му купону выплачивается 28.03.2011. Если дата выплаты купонного | Выплата купонного дохода по Облигациям |
|--|--|--|--|

| | | | |
|---|-------------|--|---|
| является дата: 28.09.2010. | 28.03.2011. | дохода по Облигациям приходится 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. | производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям |
| <p>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по восьмому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону. Для целей выплаты купонного дохода по восьмому купону используется Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составляемых для целей погашения Облигаций. Купонный доход по восьмому купону выплачивается одновременно с погашением Облигаций.</p> | | | |

Вид предоставленного обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): *поручительство*

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

Эмитент не имеет выпусков ценных бумаг, обязательства по ценным бумагам которых не исполнены.

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

По выпуску Облигаций серии 01:

Лицо, предоставившее обеспечение:

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество по производству огнеупоров «Комбинат «Магнезит»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «Комбинат «Магнезит»*

Место нахождения: *456910, Российская Федерация, Челябинская область, г. Сатка, ул. Солнечная, д.34*

Поручитель обязан раскрывать информацию о своей финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность. Поручитель раскрывает информацию в соответствии с требованиями Положения, относящимися к акционерным обществам.

По выпуску Облигаций серии 02:

Лицо, предоставившее обеспечение:

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество по производству огнеупоров «Комбинат «Магнезит»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «Комбинат «Магнезит»*

Место нахождения: *456910, Российская Федерация, Челябинская область, г. Сатка, ул. Солнечная, д.34*

Поручитель обязан раскрывать информацию о своей финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность. Поручитель раскрывает информацию в соответствии с требованиями Положения, относящимися к акционерным обществам.

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

По выпуску Облигаций серии 01:

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): *поручительство*

Размер обеспечения (руб.): *поручительство в размере номинальной стоимости Облигаций, составляющей 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, и совокупного купонного дохода по Облигациям.*

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) эмитентом обязательств по Облигациям.

Порядок предъявления владельцами облигаций требований к поручителю:

Положения пункта 12.2. Решения о выпуске ценных бумаг и пункта 9.1.2 Проспекта ценных бумаг являются предложением Поручителя заключить договор поручительства на изложенных ниже условиях (далее – «Оферта»).

ОФЕРТА:

Настоящим Поручитель обязуется в целях обеспечения надлежащего исполнения эмитентом обязательств по Облигациям отвечать солидарно с эмитентом перед владельцами Облигаций (далее – «Владельцы») за исполнение эмитентом своих обязательств по выплате общей суммы номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям, а также по приобретению Облигаций (далее – «Обязательства») в порядке, сроки и на условиях, установленных в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Поручитель несет ответственность перед Владельцами Облигаций в размере, не превышающем суммарной номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, и совокупного купонного дохода по Облигациям. Поручитель не отвечает 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.

Поручитель отвечает за исполнение Обязательств эмитентом при наличии одновременно следующих условий:

- Владелец или надлежащим образом уполномоченное Владелецем лицо предъявили Поручителю требование об исполнении соответствующего Обязательства (далее – «Требование»);

- Требование содержит:

- (а) описание характера неисполненных Обязательств эмитента перед Владелецем;*
- (б) размер неисполненных Обязательств эмитента перед Владелецем;*
- (в) полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам (в случае назначения такового);*
- (г) место нахождения (место жительства) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);*
- (д) для физического лица - серию и номер паспорта, кем и когда выдан;*
- (е) указание страны, в которой Владелец является налоговым резидентом;*
- (ж) количество принадлежащих Владельцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;*

(з) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получить исполнение по Обязательствам.

- к Требованию приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу; в случае предъявления требования при неисполнении/ненадлежащем исполнении эмитентом обязательств по погашению Облигаций, также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(б) в случае предъявления Требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование;

- Требование подписано Владельцем или лицом, уполномоченным предъявить Требование (в случае назначения такового). Если Требование предъявляется юридическим лицом, оно должно быть скреплено печатью этого юридического лица (при наличии).

Требования могут быть предъявлены Поручителю в срок, не превышающий двух лет с даты погашения Облигаций, установленной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Поручитель производит соответствующие выплаты не позднее 30 (Тридцати) дней со дня получения Требования, на счет, указанный в Требовании.

В отношении Облигаций, Требования по которым удовлетворены или в удовлетворении которых отказано, эмитент направляет информацию об удовлетворении Требования или об отказе в удовлетворении Требования (с указанием наименования, Ф.И.О. Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо Владельцу) в НДС.

Приобретение Облигаций означает акцепт Оферты, а именно, заключение Владельцем Облигаций договора поручительства с Поручителем на изложенных выше условиях. Указанный договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого Владельца Облигаций прав на Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на Облигацию к приобретателю переходят права по указанному договору поручительства в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из указанного договора поручительства, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Данная Оферта является безотзывной.

Все споры, возникающие в связи с Офертой и договором поручительства, заключенным посредством акцепта Оферты, разрешаются в Арбитражном суде города Москвы или суде общей юрисдикции по месту нахождения ответчика.

Правоотношения, возникающие в связи с Офертой и договором поручительства, заключенным посредством акцепта Оферты, регулируются законодательством РФ.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства:

488 830 (Четыреста восемьдесят восемь миллионов восемьсот тридцать тысяч) рублей на 30 сентября 2005 года.

Расчет стоимости чистых активов произведен в соответствии с «Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ», утвержденным приказом Минфина РФ и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29.01.2003 г. №№ 10н, 03-б/пз.

*Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства:
5 912 849 000 (Пять миллиардов девятьсот двенадцать миллионов восемьсот сорок девять тысяч) рублей на 30 сентября 2005 года.*

*Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на дату окончания последнего завершенного отчетного периода:
5 712 666 (Пять миллиардов семьсот двенадцать миллионов шестьсот шестьдесят шесть тысяч) рублей на 1 октября 2007 года.*

По выпуску Облигаций серии 02:

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): *поручительство*

Размер обеспечения (руб.): *поручительство в размере номинальной стоимости Облигаций, составляющей 2 500 000 000 (Два миллиарда пятьсот миллионов) рублей, и совокупного купонного дохода по Облигациям.*

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) эмитентом обязательств по Облигациям.

Порядок предъявления владельцами облигаций требований к поручителю:

Положения пункта 12.2. Решения о выпуске ценных бумаг и пункта 9.1.2 Проспекта ценных бумаг являются предложением Поручителя заключить договор поручительства на изложенных ниже условиях (далее – «Оферта»).

ОФЕРТА:

Настоящим Поручитель обязуется в целях обеспечения надлежащего исполнения эмитентом обязательств по Облигациям отвечать солидарно с эмитентом перед владельцами Облигаций (далее – «Владельцы») за исполнение эмитентом своих обязательств по выплате общей суммы номинальной стоимости Облигаций при погашении Облигаций, составляющей 2 500 000 000 (Два миллиарда пятьсот миллионов) рублей, по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям, а также по приобретению Облигаций (далее – «Обязательства») в порядке, сроки и на условиях, установленных в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Поручитель несет ответственность перед Владельцами Облигаций в размере, не превышающем суммарной номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей 2 500 000 000 (Два миллиарда пятьсот миллионов) рублей, и совокупного купонного дохода по Облигациям. Поручитель не отвечает 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.

Поручитель отвечает за исполнение Обязательств эмитентом при наличии одновременно следующих условий:

- Владелец или надлежащим образом уполномоченное Владелецем лицо предъявили Поручителю требование об исполнении соответствующего Обязательства (далее – «Требование»);

- Требование содержит:

- (а) описание характера неисполненных Обязательств эмитента перед Владелецем;*
- (б) размер неисполненных Обязательств эмитента перед Владелецем;*
- (в) полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам (в случае назначения такового);*
- (г) место нахождения (место жительства) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);*
- (д) для физического лица - серию и номер паспорта, кем и когда выдан;*
- (е) указание страны, в которой Владелец является налоговым резидентом;*

(ж) количество принадлежащих Владельцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;

(з) реквизиты банковского счета (номера расчетного и корреспондентского счетов, наименование банка, город банка, БИК) Владельца или лица, уполномоченного получить исполнение по Обязательствам.

- к Требованию приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу; в случае предъявления требования при неисполнении/ненадлежащем исполнении эмитентом обязательств по погашению Облигаций, также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(б) в случае предъявления Требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование;

- Требование подписано Владельцем или лицом, уполномоченным предъявить Требование (в случае назначения такового). Если Требование предъявляется юридическим лицом, оно должно быть скреплено печатью этого юридического лица (при наличии).

Требования могут быть предъявлены Поручителю в срок, не превышающий двух лет с даты погашения Облигаций, установленной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Поручитель производит соответствующие выплаты не позднее 30 (Тридцати) дней со дня получения Требования, на счет, указанный в Требовании.

В отношении Облигаций, Требования по которым удовлетворены или в удовлетворении которых отказано, эмитент направляет информацию об удовлетворении Требования или об отказе в удовлетворении Требования (с указанием наименования, Ф.И.О. Владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо Владельцу) в НДС.

Приобретение Облигаций означает акцепт Оферты, а именно, заключение Владельцем Облигаций договора поручительства с Поручителем на изложенных выше условиях. Указанный договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого Владельца Облигаций прав на Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на Облигацию к приобретателю переходят права по указанному договору поручительства в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из указанного договора поручительства, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Данная Оферта является безотзывной.

Все споры, возникающие в связи с Офертой и договором поручительства, заключенным посредством акцепта Оферты, разрешаются в Арбитражном суде города Москвы или суде общей юрисдикции по месту нахождения ответчика.

Правоотношения, возникающие в связи с Офертой и договором поручительства, заключенным посредством акцепта Оферты, регулируются законодательством РФ.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 1 063 055 (Один миллиард шестьдесят три миллиона пятьдесят пять тысяч) рублей на 30 сентября 2006 года.

Расчет стоимости чистых активов произведен в соответствии с «Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ», утвержденным приказом Минфина РФ и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29.01.2003 г. №№ 10н, 03-б/пз.

Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: 5 746 605 (Пять миллиардов семьсот сорок шесть миллионов шестьсот пять тысяч) рублей на 30 сентября 2006 года.

*Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на дату окончания последнего завершеного отчетного периода:
5 712 666 (Пять миллиардов семьсот двенадцать миллионов шестьсот шестьдесят шесть тысяч) рублей на 1 октября 2007 года.*

8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигаций с ипотечным покрытием.

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

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

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное фирменное наименование: *Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»*

Сокращенное фирменное наименование: *НДЦ*

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

Почтовый адрес: *105062, г. Москва, ул. Машикова, д. 13, стр. 1*

ИНН: *7706131216*

Телефон: *(095) 956-27-91; 956-27-90*

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

Дата выдачи: *04.12.2000г.*

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

Закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ (с изменениями от 29 июня 2004 г., 18 июля 2005 г., 26 июля, 30 декабря 2006 г., 17 мая, 05 июля 2007 г.),

Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 09 июля 1999 года № 160-ФЗ (с изменениями от 21 марта 2002 г., 25 июля 2002 г., 08 декабря 2003 г., 22 июля 2005 г., 03 июня 2006 г., 26 июня 2007 г.),

Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений» от 25 февраля 1999 года № 39-ФЗ (с изменениями от 02 января 2000 г., 22 августа 2004 г., 02 февраля, 18 декабря 2006 г., 24 июля 2007),

Налоговый кодекс Российской Федерации часть первая от 31 июля 1998 года № 146-ФЗ (в редакции Федерального закона от 17 мая 2007 г. № 84-ФЗ) и часть вторая от 05 августа 2000 года № 117-ФЗ (в редакции Федерального закона от 24 июля 2007 г. № 216-ФЗ),

Положение ЦБР от 01 июня 2004г. № 258-П «О порядке предоставления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением

валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций»,

международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения, иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

На дату подписания настоящего ежеквартального отчета основным законодательным актом, регулирующим вопросы импорта и экспорта капитала, является вступивший в силу в июне 2004 года Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Вышеуказанный федеральный закон не содержит норм, ужесточающих порядок выплаты (перечисления) нерезидентам процентов и иных платежей, причитающихся им по Облигациям. По оценке органов управления Эмитента нерезиденты - приобретатели Облигаций не имеют повышенных рисков, связанных с вступлением в силу данного закона.

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

Налогообложение доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам Эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее – «НК»), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

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 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 компанией 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 покупкой, 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, в 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, определяемого в соответствии с настоящей статьей, соответствующей фактической сумме выплачиваемых денежных средств. Доля дохода определяется как произведение общей суммы дохода на отношение суммы выплаты к стоимостной оценке ценных бумаг, определяемой на дату выплаты денежных средств, по которым налоговый агент выступает в качестве брокера. При осуществлении выплаты денежных средств налогоплательщику более одного раза в течение налогового периода расчет суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

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

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

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

В случае выплаты налоговым агентом иностранной организации доходов, которые в соответствии с международными договорами (соглашениями) облагаются налогом в Российской Федерации по пониженным ставкам, исчисление и удержание суммы налога с доходов производятся налоговым агентом по соответствующим пониженным ставкам при условии предъявления иностранной организацией налоговому агенту подтверждения, предусмотренного пунктом 1 статьи 312 НК РФ. При этом в случае выплаты доходов российскими банками по операциям с иностранными банками подтверждение факта постоянного местонахождения иностранного банка в государстве, с которым имеется международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения, не требуется, если такое местонахождение подтверждается сведениями общедоступных информационных справочников.

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на прибыль.

К доходам относятся:

- выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);
- внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам и/или от долевого участия в других организациях.

Налоговая база.

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

бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

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

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

- 1) если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством;*
- 2) если информация об их ценах (котировках) публикуется в средствах массовой информации (в том числе электронных) либо может быть представлена организатором торговли или иным уполномоченным лицом любому заинтересованному лицу в течение трех лет после даты совершения операций с ценными бумагами;*
- 3) если по ним рассчитывается рыночная котировка, когда это предусмотрено соответствующим национальным законодательством.*

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

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

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

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

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

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

- 1) по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);*
- 2) по стоимости последних по времени приобретений (ЛИФО);*
- 3) по стоимости единицы.*

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

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

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

В случае выплаты налоговым агентом иностранной организации доходов, которые в соответствии с международными договорами (соглашениями) облагаются налогом в Российской Федерации по пониженным ставкам, исчисление и удержание суммы налога с доходов производятся налоговым агентом по соответствующим пониженным ставкам при условии предъявления иностранной организацией налоговому агенту подтверждения, предусмотренного пунктом 1 статьи 312 НК РФ. При этом в случае выплаты доходов российскими банками по операциям с иностранными банками подтверждение факта постоянного местонахождения иностранного банка в государстве, с которым имеется международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения, не требуется, если такое местонахождение подтверждается сведениями общедоступных информационных справочников.

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

Эмитент не является акционерным обществом.

Сведения по каждому выпуску облигаций, по которым за 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход:

По выпуску Облигаций серии 01:

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Серия и/или иные идентификационные признаки облигаций: *процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением*

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: *4-01-36105-R.*

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: *10 ноября 2005 года.*

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций: *31 января 2006 года.*

Количество облигаций выпуска: *1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук*

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Общий объем выпуска облигаций по номинальной стоимости: *1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей*

Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: *выплата купонного дохода.*

Размер дохода, подлежавшего выплате по одной облигации выпуска: *49 (Сорок девять) рублей 12 копеек по первому купону, 49 (Сорок девять) рублей 12 копеек по второму купону, и 49 (Сорок девять) рублей 12 копеек по третьему купону.*

Размер дохода, подлежавшего выплате в совокупности по всем облигациям выпуска: *73 680 000 (Семьдесят три миллиона шестьсот восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек по первому купону, 73 680 000 (Семьдесят три миллиона шестьсот восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек по второму купону и 73 680 000 (Семьдесят три миллиона шестьсот восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек по третьему купону.*

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: *22 июня 2006 года по первому купону, 21 декабря 2006 года по второму купону, 21 июня 2007 года по третьему купону.*

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска: *денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.*

Отчетный период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: *первый, второй, третий купонный период.*

Общий размер процентов и (или) иного дохода, выплаченного по облигациям эмитента: *73 680 000 (Семьдесят три миллиона шестьсот восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек по первому купону, 73 680 000 (Семьдесят три миллиона шестьсот восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек по второму купону и 73 680 000 (Семьдесят три миллиона шестьсот восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек по третьему купону.*

Факт исполнения обязательства эмитента: *обязательства исполнены в срок и в полном объеме.*

По выпуску Облигаций серии 02:

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Серия и/или иные идентификационные признаки облигаций: *Процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 02*

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: *4-02-36105-R*

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: *18 января 2007 года.*

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций: *24 апреля 2007 года.*

Количество облигаций выпуска: *2 500 000 (Два миллиона пятьсот тысяч) штук*

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

Общий объем выпуска облигаций по номинальной стоимости: **2 500 000 000 (Два миллиарда пятьсот миллионов) рублей**

Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: **выплата первого купонного дохода по Облигациям эмитента серии 02.**

Размер дохода, подлежавшего выплате по одной облигации эмитента: **40 (Сорок) рублей 51 копейка.**

Размер дохода, подлежавшего выплате в совокупности по всем облигациям выпуска: **101 275 000 (Сто один миллион двести семьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек.**

Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: **28 сентября 2007 года.**

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска: **денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.**

Отчетный период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: **первый купонный период.**

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: **101 275 000 (Сто один миллион двести семьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек .**

Факт исполнения обязательства эмитента: **обязательства исполнены в срок и в полном объеме.**

8.10. Иные сведения

Иные сведения об эмитенте и его ценных бумагах, предусмотренные Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами: **отсутствуют.**

Иная информация об эмитенте и его ценных бумагах, не указанная в предыдущих пунктах ежеквартального отчета: **отсутствуют.**

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Бухгалтерская отчетность
за 9 месяцев 2007 года

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 30 сентября 2007 г.

Организация: **ООО «Группа Магnezит»**
Идентификационный номер налогоплательщика:
Вид деятельности: **прочая оптовая торговля**
Организационно-правовая форма / форма собственности: **ООО/частная**
Адрес: **456910, Челябинская область, г. Сатка, ул. Солнечная, д. 32**
Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма № 1 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|----|
| 0710001 | | |
| 2007 | 09 | 30 |
| 72664728 | | |
| 7417011270 | | |
| 51.70 | | |
| 65 / 16 | | |
| 384 | | |

| АКТИВ | Код стр. | На начало отчетного периода | На конец отчетного периода |
|---|------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Нематериальные активы | 110 | 955 | 239 |
| Основные средства | 120 | 65996 | 96026 |
| Незавершенное строительство | 130 | 10381 | 1278 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 135 | 0 | 1224 |
| Долгосрочные финансовые вложения | 140 | 0 | 0 |
| Отложенные налоговые активы | 145 | 227 | 481 |
| ИТОГО по разделу I | 190 | 77559 | 99248 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Запасы | 210 | 187148 | 213118 |
| в том числе: | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 211 | 8354 | 2123 |
| Животные на выращивании и откорме | 212 | 0 | 0 |
| затраты в незавершенном производстве | 213 | 20460 | 40591 |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 214 | 57080 | 59314 |
| товары отгруженные | 215 | 98302 | 103044 |
| расходы будущих периодов | 216 | 2561 | 7333 |
| прочие запасы и затраты | 217 | 391 | 713 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 220 | 11837 | 11893 |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) | 230 | 0 | 0 |
| в том числе: | | | |
| покупатели и заказчики | 231 | 0 | 0 |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) | 240 | 1660009 | 3723051 |
| в том числе: | | | |
| покупатели и заказчики | 241 | 1181979 | 1601672 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 250 | 1092261 | 3751965 |
| Денежные средства | 260 | 69392 | 123960 |
| Прочие оборотные активы | 270 | 0 | 0 |
| ИТОГО по разделу II | 290 | 3020647 | 7823987 |
| БАЛАНС | 300 | 3098206 | 7923235 |

| ПАССИВ | Код стр. | На начало отчетного периода | На конец отчетного периода |
|---|------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | |
| Уставный капитал | 410 | 25 | 25 |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 411 | 0 | 0 |
| Добавочный капитал | 420 | 0 | 0 |
| Резервный капитал | 430 | 0 | 0 |
| в том числе: | | | |
| резервы, образованные в соответствии с законодательством | 431 | 0 | 0 |
| резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 432 | 0 | 0 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 470 | 1211053 | 1611763 |
| ИТОГО по разделу III | 490 | 1211078 | 1611788 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Займы и кредиты | 510 | 0 | 0 |
| Отложенные налоговые обязательства | 515 | 874 | 10976 |
| Прочие долгосрочные обязательства | 520 | 1500000 | 4000000 |
| ИТОГО по разделу IV | 590 | 1500874 | 4010976 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Займы и кредиты | 610 | 48446 | 1988145 |
| Кредиторская задолженность | 620 | 337808 | 312326 |
| в том числе: | | | |
| поставщики и подрядчики | 621 | 236187 | 248794 |
| задолженность перед персоналом организации | 622 | 678 | 721 |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 623 | 962 | 1959 |
| задолженность по налогам и сборам | 624 | 37777 | 34143 |
| прочие кредиторы | 625 | 62204 | 26709 |
| Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов | 630 | 0 | 0 |
| Доходы будущих периодов | 640 | 0 | 0 |
| Резервы предстоящих расходов | 650 | 0 | 0 |
| Прочие краткосрочные обязательства | 660 | 0 | 0 |
| ИТОГО по разделу V | 690 | 386254 | 2300471 |
| БАЛАНС | 700 | 3098206 | 7923235 |

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 | 57624 | 101452 |
| в том числе по лизингу | 911 | 7141 | 8822 |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение | 920 | 0 | 0 |
| Товары, принятые на комиссию | 930 | 0 | 0 |
| Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов | 940 | 0 | 0 |
| Обеспечения обязательств и платежей полученные | 950 | 1700000 | 5830000 |
| Обеспечения обязательств и платежей выданные | 960 | 851161 | 621082 |
| Износ жилищного фонда | 970 | 0 | 0 |
| Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов | 980 | 0 | 0 |
| Нематериальные активы, полученные в пользование | 990 | 0 | 0 |

Руководитель _____ Одегов Сергей Юрьевич

Главный бухгалтер _____ Стрыгина Елена Александровна

26 октября 2007 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за 9 месяцев 2007 г.

Организация: **ООО «Группа Магnezит»**
 Идентификационный номер налогоплательщика:
 Вид деятельности: **прочая оптовая торговля**
 Организационно-правовая форма / форма собственности: **ООО/частная**
 Адрес: **456910, Челябинская область, г. Сатка, ул. Солнечная, д. 32**
 Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма № 2 по ОКУД
 Дата (год, месяц, число)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД
 по ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|----|
| 0710002 | | |
| 2007 | 09 | 30 |
| 72664728 | | |
| 7417011270 | | |
| 51.70 | | |
| 65 / 16 | | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код стр. | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|----------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Доходы и расходы по обычным видам деятельности | | | |
| Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) | 010 | 7511029 | 5932576 |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | 020 | 5609317 | 4554501 |
| Валовая прибыль | 029 | 1901712 | 1378075 |
| Коммерческие расходы | 030 | 413553 | 318962 |
| Управленческие расходы | 040 | 0 | 0 |
| Прибыль (убыток) от продаж | 050 | 1488159 | 1059113 |
| Прочие доходы и расходы | | | |
| Проценты к получению | 060 | 100980 | 22645 |
| Проценты к уплате | 070 | 213812 | 79050 |
| Доходы от участия в других организациях | 080 | 0 | 0 |
| Прочие доходы | 090 | 786641 | 105329 |
| Прочие расходы | 100 | 828143 | 158107 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 140 | 1333825 | 949930 |
| Отложенные налоговые активы | 141 | 254 | 255 |
| Отложенные налоговые обязательства | 142 | 10102 | 9618 |
| Текущий налог на прибыль | 150 | 317135 | 230413 |
| Дивиденды | 151 | 255 | 12 |
| Текущий налог на прибыль 2006 год | 151 | 601850 | 217500 |
| Штраф в бюджет | 151 | 4027 | 684 |
| Спонсорство | 151 | 0 | 1177 |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 190 | 400710 | 493135 |
| СПРАВОЧНО: Постоянные налоговые обязательства (активы) | 200 | 6865 | 11510 |

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

| Наименование показателя | Код стр. | За отчетный период | | За аналогичный период предыдущего года | |
|---|----------|--------------------|--------|--|--------|
| | | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | 220 | 0 | 126733 | 0 | 0 |
| Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств | 230 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте | 240 | 6181 | 2611 | 718 | 2615 |
| Отчисления в оценочные резервы | 250 | X | 0 | X | 0 |
| Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности | | 0 | 0 | 0 | 0 |

Руководитель _____ Одегов Сергей Юрьевич

Главный бухгалтер _____ Стрыгина Елена Александровна

25 октября 2007 г.